Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
NIP 9 4 9 2 1 9 0 4 4 1 KRS 0 0 0 0 4 0 4 8 1 3	

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	28.03.2019

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01.01.2018	31.12.2018

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy
CZĘSTOCHOWSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH PERASADA

Siedziba podmiotu

Województwo ŚLĄSKIE	Powiat M.CZĘSTOCHOWA
Gmina M.CZĘSTOCHOWA	Miejscowość CZĘSTOCHOWA

Adres

Kraj POLSKA	Województwo ŚLĄSKIE
Powiat M.CZĘSTOCHOWA	Gmina M.CZĘSTOCHOWA

Ulica	Nr domu	Nr lokalu
KONTKIEWICZA	2	

Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta
CZĘSTOCHOWA	42-209	CZĘSTOCHOWA

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość

Ulica	Nr domu	Nr lokalu

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak ☐ nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe sporządza się za dany rok obrachunkowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym (tj. od 1 stycznia do 31 grudnia). Składają się na nie:
1) bilans,
2) rachunek zysków i strat
3) informacja dodatkowa
Bilans sporządza się na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.
Rachunek zysków i strat sporządzony w wersji wariantu kalkulacyjnego, na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości. Informacja dodatkowa sporządzona będzie odpowiednio w formie uproszczonej.
Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.
Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.
Stowarzyszenie nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
Materiały programowe, biurowe, środki czystości, art. żywnościowe odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
Nie dokonuje się wyceny i korekty kosztów o wartość stanu zapasów na dzień bilansowy gdy ich wartość nie stanowi kosztu istotnego.
Koszty nieistotne ustala się na 1% ogólnej kwoty przychodów Stowarzyszenia z roku poprzedniego.
Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
Amortyzacja bilansowa dokonywana jest na zasadzie amortyzacji podatkowej (do wysokości progu istotności).
Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania.
Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości równej lub wyższej niż 500,00 zł., lecz nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych Stowarzyszenie stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustala się metodę i stawkę odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych). Metody i stawki umorzeniowe (amortyzacyjna) ustala się zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych (ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 z późniejszymi zmianami).
Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.
Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość w następujących przypadkach:
• posiadania należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem – zgłoszonymi likwidatorowi lub sędziemu w postępowaniu upadłościowym.
• Posiadania należności od dłużników, co do których oddalony został wniosek o ogłoszenie upadłości nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości.
• dysponowania należnościami kwestionowanymi przez dłużników lub gdy dłużnicy zalegają z ich zapłatą, natomiast ocena sytuacji majątkowej i finansowej danego dłużnika wskazuje, że ściągnięcie zależności w kwocie umownej nie jest możliwe.
• Posiadania należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności, w wysokości wiarygodnie oszacowanych kwot odpisów na nieściągalne należności.
Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
Fundusz własny wykazuje się w wartości nominalnej.
Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.
Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości (sprawozdanie dla organizacji pozarządowej) na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 2014r. (Dz.U. 1994 Nr. 121 poz. 591 wraz z późniejszymi zmianami).
Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady były prowadzone w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.
W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Stowarzyszenie prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz według typów działalności – w układzie kalkulacyjnym na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków (na podstawie załącznika nr 6 uor). Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Na wynik finansowy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością Stowarzyszenia, oraz przychody i koszty finansowe.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

CZĘSTOCHOWSKIE
STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
PERASADA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	19 483,00	28 448,42
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 000,00	25,46
III.	Inwestycje krótkoterminowe	18 483,00	28 422,96
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**		
	Aktywa razem	19 483,00	28 448,42
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	12 053,72	27 638,88
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 638,88	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-15 585,16	27 638,88
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	7 429,28	809,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 149,28	809,54
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	280,00	0,00
	Pasywa razem	19 483,00	28 448,42

CZĘSTOCHOWSKIE
STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
PERASADA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	**Przychody z działalności statutowej**	137 347,08	138 459,55
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	127 717,08	138 459,55
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 630,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności statutowej**	131 767,06	109 081,79
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	122 137,06	109 081,79
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 630,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)**	5 580,02	29 377,76
D.	**Przychody z działalności gospodarczej**	13 578,00	0,00
E.	**Koszty działalności gospodarczej**	31 476,98	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)**	-17 898,98	0,00
G.	**Koszty ogólnego zarządu**	3 598,81	1 738,88
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)**	-15 917,77	27 638,88
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	350,00	0,00
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,25	0,00
K.	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
L.	**Koszty finansowe**	17,14	0,00
M.	**Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)**	-15 585,16	27 638,88
N.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
O.	**Zysk (strata) netto (M - N)**	-15 585,16	27 638,88

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.
W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-15 585,16			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	103 398,80	0,00	103 398,80	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	103 398,80	0,00	103 398,80	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA 2018

Informacja dodatkowa do sprawozdania rocznego za 2018 rok
Częstochowskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „PERASADA"

za okres obrotowy
od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Stowarzyszenie pod nazwą Częstochowskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „PERASADA" powstało w dniu 30.08.2011 r. na Walnym Zebraniu. I zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 12.12.2011 r. pod nr 0000404813
Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Częstochowie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Misją organizacji jest udzielanie wszelakiego wsparcia osobom z niepełnosprawnością oraz seniorom, przywracanie godności osobom i grupom zagrożonym wykluczeniem społecznym.

Stowarzyszenie wspiera osoby z niepełnosprawnością, szczególnie przewlekle psychicznie chore i seniorów oraz ich rodziny. Poza tym pomaga społeczności lokalnej w integracji, aktywizacji w ramach działań obywatelskich. Pomaga również osobom i całym rodzinom z Dzielnicy Wyczerpy - Aniołów, w kwestii radzenia sobie z bieżącymi problemami, które Ich dotykają. Stowarzyszenie wspiera bieżącą działalność całodobowej placówki, jaką jest Domu Pomocy Społecznej ul. Kontkiewicza 2 w Częstochowie.

Informacje wstępne:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc - do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które mogą podlegać okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

3. Księgi rachunkowe prowadzone w programie finansowo-księgowym ERP OPTIMA.

4. Stowarzyszenie prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze. Księgi pomocnicze to:
   a) rozrachunki z dostawcami,
   b) koszty statutowe wg rodzaju oraz wg typów działalności i ich rozliczenie,
   c) przychody statutowe wg. rodzajów.

Wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane do księgi głównej.

5. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy – polecenie księgowania.

6. Stowarzyszenie na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadało środków trwałych.

7. Stowarzyszenie na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych.

8. Fundusze i majątek Stowarzyszenia powstają ze składek członkowskich, darowizn, spadków, zapisów, dochodów z własnej działalności, dochodów z majątku stowarzyszenia, ofiarności publicznej.

9. Stowarzyszenie prowadzi działalność gospodarczą. Na dzień 31.12.2018r. prowadziło działalność w zakresie usług fizjoterapeutycznych w ramach placówki NZOZ KONDYCJA.

Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo:

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie

Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii:

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciąga zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2018 r.:

Należności na dzień 31.12.2018 r. – 1 000,00 zł. (wpłacona kaucja za lokal DOSL)

Zowiązania na dzień 31.12.2018 r.		
Lp.	Tytuł zobowiazań	Kwota:
1.	Zobowiązania wobec kontrahentów	404,56
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	2 646,29
3.	Zobowiązania wobec pracowników i zleceniobiorców	4 098,43
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA:	**7 149,28**

ŚRODKI PIENIĘŻNE

Stan środków pieniężnych w kasie na dzień 31.12.2018r. – 1 876,65 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2018r. – 16 606,35 zł.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy

z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Przychody roku 2018 - działalność statutowa nieodpłatna		
Lp.	***Tytuł przychodu***	***Kwota***
1.	**Składki członkowskie**	**1 325,00**
2.	**Przychody ze zbiórki publicznej (na zakup BUS-a)**	**2 882,58**
3.	**Przychody z tytułu darowizn finansowych**	**12 717,00**
	w tym:	
	od osób prawnych	*5 357,00*
	od osób fizycznych	*7 360,00*
4.	**Dotacja z Gminy Miasto Częstochowa**	**78 129,80**
	w tym:	
	Projekt: Środa z Seniorem II edycja	*4 000,00*
	Projekt: Pogodna Jesień - starzej się zdrowiej	*7 000,00*
	Projekt: DOSL	*37 449,80*
	Projekt: Z jak zdrowie	*19 000,00*
	Projekt: Artystyczne spotkania z Perasadą	*6 000,00*
	Projekt: Festiwal Moc-Art. III edycja	*3 680,00*
	Projekt: Turniej gry w bule	*1 000,00*
5.	**Dotacja PFRON**	**3 144,00**
	w tym:	
	Projekt: Wycieczka do Wisły, Szczyrku, Ustronia	*3 144,00*
6.	**Dotacja Skarb Państwa - Wojewoda Śląski**	**20 800,00**
	w tym:	
	Projekt: "Lepsze jutro"	*20 800,00*
7.	**Grant Marketingowy JOWES**	**1 000,00**
8.	**Przychody 1%**	**7 718,70**
	OGÓŁEM PRZYCHODY STATUTOWE (DZ. NIEODPŁATNA)	**127 717,08**

Przychody roku 2018 - działalność statutowa odpłatna		
Lp.	***Tytuł przychodu***	***Kwota***
1.	**Organizacja wizyt studyjnych**	**7 180,00**
2.	**Wpłaty uczestników projektu "Lepsze jutro"**	**2 450,00**
	OGÓŁEM PRZYCHODY STATUTOWE (DZ. ODPŁATNA)	**9 630,00**

Przychody roku 2018 - działalność gospodarcza

Lp.	***Tytuł przychodu***	***Kwota***
1.	**NZOZ KONDYCJA**	**13 578,00**
	OGÓŁEM PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	**13 578,00**

Przychody roku 2018 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	*Tytuł przychodu*	*Kwota*
1.	**Pomoc de minimis - szkolenia**	**6 517,49**
2.	**Otrzymane darowizny rzeczowe**	**350,00**
	OGÓŁEM PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	**6 867,49**

Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty roku 2018 - działalność statutowa nieodpłatna					
Lp.	*Nazwa*	*Kwota ogółem*	*Koszty projektów sfinansowane z otrzymanej dotacji*	*Koszty projektów - wkład własny finansowy*	*Koszty projektów - koszty dodatkowe*
KOSZTY STATUTOWE					
1.	**Działania bieżace statutowe**	**2 887,74**			
	w tym:				
	Działania na rzecz osób niepełnosprawnych	*400,00*			
	Działania na rzecz mieszkańców DPS	*2 051,42*			
	Działania wspomagające działalność stautową	*436,32*			
2.	**Projekty zrealizowane z dotacji Gminy Miasto Częstochowa**	**81 129,49**	**78 984,29**	**724,00**	**1 421,20**
	w tym:				
	Projekt: Środa z Seniorem II edycja	*4 251,02*	*4 000,00*	*250,00*	*1,02*
	Projekt: Pogodna Jesień - starzej się zdrowiej	*7 000,00*	*7 000,00*	*-*	*-*
	Projekt: DOSL 1)	*38 734,44*	*38 304,29*	*-*	*430,15*
	Projekt: Z jak zdrowie	*19 494,66*	*19 000,00*	*-*	*494,66*
	Projekt: Artystyczne spotkania z Perasadą	*6 000,18*	*6 000,00*	*-*	*0,18*
	Projekt: Festiwal Moc-Art. III edycja	*3 989,18*	*3 680,00*	*304,00*	*5,18*
	Projekt: Turniej gry w bule	*1 660,01*	*1 000,00*	*170,00*	*490,01*
3.	**Projekty zrealizowane z dotacji PFRON**	**5 240,00**	**3 144,00**	**2 096,00**	**-**
	w tym:				
	Projekt: Wycieczka do Wisły, Szczyrku, Ustronia	*5 240,00*	*3 144,00*	*2 096,00*	*-*
4.	**Projekty zrealizowane z dotacji Wojewody Śląskiego**	**31 879,83**	**20 800,00**	**10 110,00**	**969,83**
	w tym:				
	Projekt: "Lepsze jutro" 2)	*31 879,83*	*20 800,00*	*10 110,00*	*969,83*
5.	**Działalałania marketingowe w ramach grantu marketingowego JOWES**	**1 000,00**	**1 000,00**	**-**	**-**
	OGÓŁEM KOSZTY:	**122 137,06**	**103 928,29**	**12 930,00**	**2 391,03**
Uwagi:					
1) w ramach kosztów dodatkowych projektu - 350,00 zł. z darowizny rzeczowej					
2) w ramach wkładu własnego do projektu - 7 718,70 zł. sfinansowano z 1%					

Koszty roku 2018 - działalność statutowa odpłatna		
Lp.	*Tytuł kosztu*	*Kwota*
1.	Organizacja wizyt studyjnych	7 180,00
2.	Realizacja projektu "Lepsze jutro"	2 450,00
	OGÓŁEM KOSZTY STATUTOWE (DZ. ODPŁATNA)	9 630,00

Koszty roku 2018 - działalność gospodarcza		
Lp.	*Tytuł kosztu*	*Kwota*
1.	NZOZ KONDYCJA	31 476,98
	OGÓŁEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	31 476,98

Koszty ogólnego zarządu		3 598,81
	w tym:	
	Prowizje bankowe	*394,40*
	Usługi księgowe	*1 260,00*
	Opłaty KRS	*600,00*
	Pozostałe (mat. biurowe, znaczki, drobne usługi)	*1 344,41*
	OGÓŁEM KOSZTY ZARZĄDU:	3 598,81

Koszty roku 2018 - pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe		
Lp.	*Tytuł kosztu*	*Kwota*
1.	Szkolenia sfinansowane w ramach pomocy de minimis	6 517,49
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,25
3.	Koszty finansowe	17,14
	OGÓŁEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE I KOSZTY FINANSOWE	6 534,88

Zysk z działalności statutowej: 5 580,02 zł.

Strata z działalności gospodarczej: 17 898,98 zł.

Strata (po uwzględnieniu kosztów ogólnego zarządu, pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, kosztów i przychodów finansowych) – 15 585,16 zł.

Pokrycie straty nastąpi z zysków lat następnych.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Stowarzyszenie nie utworzyło funduszu statutowego.

Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji .dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

W 2018 roku stowarzyszenie w ramach 1% pozyskało 7 718,70 zł. Powyższe środki zostały w całości wydatkowane na częściowe sfinansowanie wkładu własnego do projektu „Lepsze jutro" współfinansowanego ze środków Wojewody Śląskiego.

Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Nie wystąpiły

OPODATKOWANIE

Stowarzyszenie korzysta ze zwolnień od niektórych przychodów i kosztów z podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.17 pkt.3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. (Stowarzyszenie przeznacza całość dochodów na cele statutowe).
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

ZATRUDNIENIE

Stowarzyszenie w roku 2018 zatrudniało 2 osoby na umowę o pracę (NZOZ Kondycja – kierownik i fizjoterapeuta). Ponadto na potrzeby realizowanych projektów zatrudniano osoby na podstawie umów cywilnoprawnych celem wykonania konkretnych zadań projektowych zgodnych z harmonogramami. Bieżące prace administracyjne i organizacyjne były wykonywane w ramach pracy społecznej członków nieodpłatnie.

Zarząd

Częstochowa, dnia 29.03.2019 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Magdalena Janusiak
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2019-03-31 21:07:31	Minister Cyfryzacji Pieczec Podpisu Zaufanego 2 Magdalena Janusiak
2019-03-31 21:21:22	Minister Cyfryzacji Pieczec Podpisu Zaufanego 1 Olga Juszczyk
2019-03-31 22:10:25	Minister Cyfryzacji Pieczec Podpisu Zaufanego 4 MONIKA RENATA JANKOWSKA
2019-03-31 22:24:47	ANNA HERMAN