

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Stowarzyszenie PRACOWNIA POZARZĄDOWA, 75-201 Koszalin, ul. Dworcowa 2.

IX Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000026352 26.10.2000r.

data przyznania OPP 15.03.2005r.

Regon 331107097

NIP 6692291079

Podstawowy przedmiot działalności 9499Z

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Pracownia Pozarządowa została powołana na czas nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- rzeczowe składniki aktywów wycenia się w cenie nabycia,
- środki pieniężne według wartości nominalnej,
- kapitały i fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia o jednostkowej kwocie wyższej niż 10.000,00 zł, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- środki trwałe wycenia się według cen nabycia o jednostkowej kwocie wyższej niż 10.000,00 zł, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Dla przedmiotów o okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości początkowej do 2000,00zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od kwoty 2000,00zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 10.000,00zł, zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej niż 10.000,00zł są amortyzowane metoda liniowa za pomocą stawek.

Rachunek zysków i strat jak i sprawozdanie finansowe sporządza się tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Rachunek zysków i strat jest wykonany według załącznika nr 6 z zastosowaniem uproszczeń określonych przez ustawę o rachunkowości (Dz.U.z 2016 poz.1047 ze zm.).

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-25

Hanna Walo

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Monika Widocka, Łukasz Cieśliński, Hanna Walo.

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>384,73</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	384,73	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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>64 545,70</b>	<b>90 670,02</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	270,23	19,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	64 275,47	90 650,87
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>64 930,43</b>	<b>90 670,02</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>0,00</b>	<b>775,73</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	0,00	775,73
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>64 930,43</b>	<b>89 894,29</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 000,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	60 930,43	89 894,29
<b>PASYWA razem</b>		<b>64 930,43</b>	<b>90 670,02</b>

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-25

Hanna Walo

Monika Widocka, Łukasz Cieśliński,

Hanna Walo.

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>268 558,72</b>	<b>508 621,15</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	236 858,72	478 471,15
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	31 700,00	30 150,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>251 584,09</b>	<b>505 235,53</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	219 861,54	475 085,53
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	31 722,55	30 150,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>16 974,63</b>	<b>3 385,62</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>16 974,63</b>	<b>2 608,91</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>0,00</b>	<b>776,71</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,98</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>0,00</b>	<b>775,73</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>0,00</b>	<b>775,73</b>

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-25

Hanna Walo

Monika Widocka, Łukasz Cieśliński,

Hanna Walo.

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. 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

Pracownia Pozarządowa nie posiada żadnych zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. 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

Pracownia Pozarządowa nie udziela zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Rzeczowe aktywa trwałe-środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
urządzenia techniczne i maszyny	68427,64	9 757,00	35 052,66	43 131,98
inne środki trwałe	2 242,79	0,00	800,00	1 442,79
Razem	70670,43	9 757,00	35 852,66	44 574,77

2. Umorzenia środków trwałych- amortyzacja:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
urządzenia techniczne i maszyny	68 042,91	10 141,73	35 052,66	43 131,98	384,73	0,00
inne środki trwałe	2 242,79	0,00	800,00	1 442,79	0,00	0,00
Razem	70 285,70	10 141,73	35 852,66	44 574,77	384,73	0,00

3. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	przychody	rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
inne wartości niematerialne i prawne	5 668,92	0,00	0,00	5 668,92

4. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
inne wartości niematerialne i prawne	5 668,92	0,00	0,00	5 668,92	0,00	0,00

5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umowa okresie spłaty do 1 roku

należności z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	0,00	15,54
2. środków od ZUS	268,81	3,61
3. innych należności	1,42	0,00
Razem	270,23	19,15

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

tytuły	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Dotacja na wsparcie i realizację projektu "Wzmacnianie potencjału zachodniopomorskich ekspertów	60545,70	89894,29

ds stanowienia prawa" w ramach POWER dotacja ze śr EFS POKL 7.2.2	384,73	0,00
razem	60930,43	89894,29

4. 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 z działalności statutowej ogółem	508621,15
w tym:	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	478471,15
w tym:	
Darowizny na działalność statutowa	5000,00
Wpłata odszkodowania za powstałą szkodę (zalenie pomieszczeń COP) przez TUIR Allianz Polska S.A. Departament Likwidacji Szkód w Warszawie	574,07
Wpłaty darowizn z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	564,30
Dotacje Urzędu Gminy Miasta Koszalin	22000,00
Grant finansowany ze środków Fundacji Stefana Batorego przekazany przez stowarzyszenie P[OLITES z siedzibą w Szczecinie	500,00
Dotacja rozwojowa współfinansowana z EFS i BP w ramach pomocy technicznej POKL 7.2.2 przekazana przez WUP w Szczecinie	384,73
Dotacja na wsparcie zadania publicznego przekazana przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie	34567,34
Dotacja na realizację zadania publicznego w ramach Programu Fundusz inicjatyw Obywatelskich na lata 2014-2020. "Wspólnie wzmacniamy koszaliński sektor pozarządowy" przekazana przez Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego w Warszawie	199260,00
Dotacja na wsparcie i realizację projektu "Wzmacnianie potencjału zachodniopomorskich ekspertów ds stanowienia prawa" w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 POWER współfinansowanego ze środków EFS i BP przekazana przez KPRM w Warszawie	215620,71
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	30150,00
w tym	
Środki Urzędu gminy Miasta Koszalin za prowadzenie Koszalińskiego Budżetu Obywatelskiego 2019	20000,00
Środki Starostwa Powiatowego w Pyrzycach za przeprowadzenie szkolenia dla członków Powiatowej Rady Pożytku publicznego w Pyrzycach	350,00
Środki Stowarzyszenia Kobiet po Chorobie Raka Piersi ANNA w Świnoujściu za zorganizowanie i przeprowadzenie wizyty studyjnej w Koszalinie dla przedstawicieli RDPP w Świnoujściu i środowisk pozarządowych "Przepis na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych".	3500,00
Środki Urzędu Gminy Miejskiej Wałcz za "Realizację Budżetu Obywatelskiego Miasta Wałcz na rok 2019"	5500,00
Środki Urzędu Gminy Pyrzyce za przeprowadzenie szkolenia dla organizacji działających na terenie Gminy Pyrzyce	800,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	507844,44
w tym:	
Akcja "Masz Głos" rozl z grantu finansowanego z Fundacji Stefana batorego przekazanego przez Stowarzyszenie POLITES w Szczecinie	500,00
"Wspólnie wzmacniamy koszaliński sektor pozarządowy" rozliczany z dotacji w ramach Programu Fundusz inicjatyw Obywatelskich na lata 2014-2020, przekazana przez Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Sp[oleczeństwa obywatelskiego z siedzibą w Warszawie w wys.....199260,00 oraz z darowizn na dział stat.od osób prawnych w wysok..... 500,00, od osób fizycznych w wysokości.....28,57zł	199788,57
"Wzmacnianie potencjału zachodniopomorskich ekspertów ds stanowienia prawa" Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój POWER - rozliczany ze środków ; w wys.84,28% współfins. ze srod. europejskich, a wys.15,78% z dot celowej BP	215620,71

"Wzmacnianie potencjału regionalnej Rady ds seniorów oraz Regionalnej Rady ds rodziny" rozl z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego	9818,76
"Lokalny Indeks Jakości Współpracy Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego z organizacjami pozarządowymi" rozl z dotacji przekazanej przez Województwo Zachodniopomorskie z siedzibą w Szczecinie wwysok.....13948,58 zł oraz z darowizn na dział stat jako wkład własny w wysok..... 1499,99zł	15448,57
"Zachodniopomorski Lider NGO 2018- Wyłonienie najlepszej inicjatywy społecznej realizowanej przez organizacje pozarządowe działające na terenie i na rzecz Pomorza Zachodniego w 2017 roku" Rozlicz z dotacji przekaz przez Województwo Zachodniopomorskie z siedzibą w Szczecinie w wys.....10800,00zł oraz z darowizn na dział stat jako wkład własny w wysok.....1100,00zł	11900,00
Prowadzenie Centrum Organizacji pozarządowych w Koszalinie - rozliczane z dotacji z Urzędu miasta Koszalin	12000,00
"Dzień Organizacji Pozarządowych" rozliczane z dotacji z urzędu miasta Koszalin	5000,00
"Wspólnie świętujemy Niepodległość- Wsparcie dla inicjatyw organizacji pozarządowych działających na terenie Miasta Koszalina" rozl z dotacji przyzn przez gminę miasto Koszalin w wysok.....5000,00 oraz z darowizn jako wkład własny w wysok....8,92zł	5008,92
Koszty administracyjne	2608,91
w tym:	
zużycie materiałów biurowych i energii	816,14
usługi obce	580,96
amortyzacja	384,73
pozostałe koszty	249,36
pozostałe koszty -likwidacja szkody -rozl ze środ otrzym z TUiR Allianz w wys....574,07zł oraz z darowizn w wys...3,65zł	577,72
koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	30150,00
w tym:	
Przeprowadzenie i realizacja cyklu spotkań oraz analiz Koszalińskiego Budżetu Obywatelskiego 2019	20000,00
Przeprowadzenie szkolenia dla członków Rady Pożytku publicznego w Pyrzycach.	350,00
Zorganizowanie i przeprowadzenie wizyty studyjnej w Koszalinie dla przedstawicieli RDPP w Świnoujściu i środowisk pozarządowych "Przepis na prowadzenie Centrum Organizacji pozarządowych"	3500,00
realizacja BUDżetu Obywatelskiego Miasta Wałcz na rok 2019	5500,00
Przeprowadzenie szkolenia dla organizacji działających na terenie gminy Pyrzyce	800,00

koszty finansowe	0,98
w tym:	
zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0,98

#### 6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy wynosi 0,00 zł. Natomiast zysk w wysokości 775,73 zł stanowi stan funduszy własnych z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych w roku następnym.

7. 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 roku obrotowym Pracownia Pozarządowa uzyskała przychód z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 564,30zł, lecz go nie wydatkowała, a przeznaczyła na wydatki w latach następnych..

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

wynik finansowy za rok obrotowy 2018 wynosi 775,73zł i stanowi ;

darowizny na działalność statutowa w wysok..211,43zł

wpłaty z 1% poiddosfza 2018 rok w wyso.....564,30zł

Data sporządzenia: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-06-25

Hanna Walo

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Monika Widocka, Łukasz Ciesliński, Hanna Walo.

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości