

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018r.

I. Nazwa i siedziba jednostki:

**Stowarzyszenie Edukacji Kulturalnej WODOK
15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 37F/13**

Zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS:0000103409; NIP 5432655884

II. Czas trwania działalności jednostki:

Nieograniczony

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

IV. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

V. Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa wycenia się w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty;
- środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty;
- odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową.
- sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Data: 27.03.2019 r.

Sporządził:

Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu:

Urszula Dąbrowska

Magdalena Godlewska-Siwerska

Małgorzata Niedzielko

Stowarzyszenie Edukacji Kulturalnej WODOK
15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 37F/13
NIP 5422655884

BILANS
na dzień 31.12.2018 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	3 285,22	2 013,52
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 285,22	2 013,52
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	15 711,62	7 527,90
I	Zapasy	336,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	425,98	828,51
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 949,64	6 699,39
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		18 996,84	9 541,42
PASYWA			
A	Fundusz własny	4 915,70	4 915,70
I	Fundusz statutowy	4 915,70	4 915,70
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 081,14	4 625,72
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 350,00	184,31
IV	Rozliczenia międzyokresowe	12 731,14	4 441,41
Pasywa razem		18 996,84	9 541,42

Data 27.03.2019

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu
Urszula Dąbrowska
Magdalena Godlewska-Siwerska
Małgorzata Niedzielko

Stowarzyszenie Edukacji Kulturalnej WODOK
15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 37F/13
NIP 5422655884

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres 01.01.2018 do 31.12.2018

Pozycja	Wariant porównawczy	Stan za poprzedzający okres obrotowy	Stan za bieżący rok obrotowy
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	124 235,30	86 527,83
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	79 037,30	79 601,83
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	42 600,00	4 300,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 598,00	2 626,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	124 704,26	87 440,54
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	79 241,19	83 140,54
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	45 463,07	4 300,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	-468,96	-912,71
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	0,00	0,00
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D-E)	0,00	0,00
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	480,00	369,00
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+F-G)	-948,96	-1 281,71
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	953,78	1 281,71
J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
K	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00
L	KOSZTY FINANSOWE	4,82	0,00
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H+I-J+K-L)	0,00	0,00
N	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M-N)	0,00	0,00

Data 27.03.2019

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu

Urszula Dąbrowska
Magdalena Godlewska-Siwierska
Małgorzata Niedzielko

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Stowarzyszenie Edukacji Kulturalnej WODOK
15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 37F/13
NIP 5422655884

I. 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.

Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych.

II. 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.

Jednostka nie udzielała kredytów, gwarancji i poręczeń.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

A.	AKTYWA	
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 013,52
II.	Należności krótkoterminowe (od członków stowarzyszenia)	828,51
III.	Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne w banku Pekao SA)	6 699,39
B.	PASYWA	
I.	Fundusze własne (fundusz statutowy)	4 915,70
II.	Zobowiązania krótkoterminowe (z tytułu dostaw i usług)	184,31
III.	Rozliczenia międzyokresowe (niewykorzystany 1% podatku)	4 441,41
	-związane z finansowaniem środków trwałych	2 013,52
	-niewykorzystane środki z 1% podatku z 2018r.	266,10
	-niewykorzystane darowizny na Program Stypendialny z 2018r.	2 161,79

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

L.p.	Źródła przychodów	Kwota w zł	%
1.	Działalność odpłatna pożytku publicznego (wystawa EDWIN AXER – stulecie urodzin)	4 300,00	4,90
2.	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	2 887,76	3,29
3.	Ze źródeł publicznych (ze środków samorządu terytorialnego)	67 053,00	76,36
	-album „Augustis 2.0” (Miasto Białystok)	61 985,00	70,59
	-warsztaty dźwiękowe (Miasto Białystok)	2 800,00	3,19
	-warsztaty plastyczne Wheatpaste’y i piknik osiedlowy (Województwo Podlaskie)	2 268,00	2,58
4.	Ze źródeł prywatnych ogółem	7 817,96	8,90
a)	darowizny od osób fizycznych*	5 191,96	5,91
b)	składki członkowskie	2 626,00	2,99
5.	Inne źródła	5 750,82	6,55
	-Fundacja im. S.Batorego – dotacja na wzmocnienie programu stypendialnego**	4 469,11	5,09
	-pozostałe przychody	1 281,71	1,46
Razem przychody:		87 809,54	100,00

*W 2018 roku stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób fizycznych w kwocie 4 326,00 zł. Na działalność statutową w 2018r. wykorzystano kwotę 3 027,75 zł z 2017r. i 2 164,21 zł. Kwotę 2 161,79 zł przeznaczono na działalność w latach następnych.

**W 2016 roku z Fundacji Batorego stowarzyszenie otrzymało dotację na działania związane z kontynuowaniem i wzmocnieniem programu stypendialnego w kwocie 22 000,00 zł; w 2017r na działania wykorzystano kwotę 13 291,89 zł, a na zakup środków trwałych kwotę 4 239,00 zł. W 2018 r. na działania wykorzystano pozostałą kwotę dotacji tj, 4 469,11 zł.

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

L.p.	Rodzaj kosztów	Kwota w zł	%
1.	Koszty odpłatnej działalność pożytku publicznego (wystawa)	4 300,00	4,90
2.	Koszty nieodpłatnej działalność pożytku publicznego	83 140,54	94,68
	-Program Stypendialny	11 679,51	13,30
	-album „AUGUSTIS 2.0”	64 088,19	72,98
	-warsztaty dźwiękowe	2 964,80	3,38
	- warsztaty plastyczne Wheatpaste’y i piknik osiedlowy	2 349,80	2,68
	-koszty statutowe ogólne	2 058,24	2,34
3.	Koszty pozostałe (administracyjne)	369,00	0,42
Razem koszty:		87 809,54	100,00

VI. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

L.p.	Wyszczególnienie funduszy	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Fundusz statutowy	4 915,70	4 915,70
2.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	0,00	0,00
3.	Nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00	0,00
5.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	0,00
RAZEM:		4 915,70	4 915,70

VII. 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 z tytułu 1% podatku wpłynęła kwota 1 204,80 zł; do wykorzystania na działalność pożytku publicznego w latach następnych pozostała kwota 266,10 zł.

Na działalność statutową w 2018r. wydatkowano kwotę 1 949,06 zł z 2017r. i kwotę 938,70 zł z 2018r.

VIII. Informacje o zatrudnieniu.

Jednostka nie zatrudniała pracowników na podstawie stosunku pracy. Na podstawie umów cywilnoprawnych zatrudnionych było 10 osób.

IX. Informacje o wynagrodzeniach.

Łączna kwota wypłaconych w okresie sprawozdawczym wynagrodzeń z tytułu umów cywilnoprawnych wyniosła 27 384,99 zł,

W związku z prowadzoną odpłatną działalnością pożytku publicznego nie wypłacano wynagrodzeń.

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 123,56 zł, a wypłacona pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 2 158,52 zł.

Wysokość najwyższego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 964,12 zł, a wypłaconego pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 8 695,83 zł.

Data: 27.03.2019 r.

Sporządził:
Eliza Sacharczuk

Członkowie Zarządu:
Urszula Dąbrowska
Magdalena Godlewska-Siwerska
Małgorzata Niedzielko