2018

INFORMACJA DODATKOWA

STOWARZYSZENIE NA RZECZ SPÓŁDZIELNI SOCJALNYCH

Za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku

Poznań, dnia 28 marca 2019

A. WPROWADZENIE DO SPRWOZDANIA FINANSOWEGO

1) **Nazwa:**
STOWARZYSZENIE NA RZECZ SPÓŁDZIELNI SOCJALNYCH
Siedziba:
Miejscowość Poznań
Podstawowy przedmiot działalności:

Celem Stowarzyszenia jest udzielanie szerokiego wsparcia osobom indywidualnym i podmiotom ekonomii społecznej, w tym spółdzielniom socjalnym i innym przedsiębiorstwom społecznym, a także realizacja działań w zakresie:

1. *prowadzenia działalności wspomagającej rozwój gospodarczy oraz rozwój przedsiębiorczości, w tym:*
    a) *propagowania idei przedsiębiorczości społecznej, w tym również spółdzielczości socjalnej, poprzez pomoc w tworzeniu nowych i wspieranie już istniejących podmiotów ekonomii społecznej, przedsiębiorstw społecznych i spółdzielni socjalnych;*
    b) *promocja zatrudnienia i aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;*
    c) *integracja i reintegracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.*
2. *działalności edukacyjnej, szkoleniowej i informacyjnej skierowanej do społeczności lokalnych, ze szczególnym uwzględnieniem osób bezrobotnych i innych zagrożonych wykluczeniem społecznym, organizacji pozarządowych, przedsiębiorców, przedstawicieli administracji państwowej i samorządowej, dotyczącej m.in.:*
    a) *przedsiębiorczości, w tym przedsiębiorczości społecznej,*
    b) *budowania partnerstw lokalnych,*
    c) *rozwoju ekonomii społecznej,*
    d) *rozwijania kontaktów i współpracy lokalnej, regionalnej, międzynarodowej,*
3. *wspierania bezrobotnych i zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym członków spółdzielni socjalnych w rozwiązywaniu ich problemów,*
4. *aktywizacji i rehabilitacji społecznej i zawodowej osób z niepełnosprawnościami,*
5. *pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób,*
6. *wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,*
7. *działalności charytatywnej,*
8. *działalności na rzecz integracji cudzoziemców,*
9. *rozwoju poradnictwa, edukacji i informacji obywatelskiej,*
10. *ochrony i promocji zdrowia,*
11. *działalności na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn,*
12. *działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym,*
13. *działalności wspomagającej rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;*

14. *działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,*
15. *działalności na rzecz nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania,*
16. *upowszechniania i ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji,*
17. *działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,*
18. *promocji i organizacji wolontariatu,*
19. *działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,*
20. *przeciwdziałania patologiom społecznym, w tym problemom alkoholowym, narkotykowym, nikotynowym oraz agresji i przemocy w rodzinie,*
21. *promowania zrównoważonego rozwoju,*
22. *ochrony środowiska,*
23. *turystyki socjalnej oraz krzewienia i upowszechnianie czynnego wypoczynku.*

Głównym zadaniem Stowarzyszenia jest pomoc w tworzeniu podmiotów ekonomii społecznej oraz przedsiębiorstw społecznych, zorganizowanie ich od strony formalnoprawnej, tworzenie warunków do rozwoju oraz prowadzenia przez nie działalności statutowej i gospodarczej.

Stowarzyszenie zapewnia wsparcie podmiotom wymienionym w ust. 1, ich członkom, pracownikom, członkom oraz ich rodzinom i środowisku lokalnemu.

Stowarzyszenie tworzy warunki służące wymianie informacji i doświadczeń pomiędzy przedsiębiorstwami społecznymi a innymi podmiotami gospodarczymi, publicznymi i społecznymi. Prezentuje doświadczenia podmiotów ekonomii społecznej między innymi poprzez konferencje, publikacje, media tradycyjne i elektroniczne, zarówno osobom i instytucjom zainteresowanym powstawaniem przedsiębiorstw społecznych, jak też szerokiej opinii publicznej.

Stowarzyszenie realizować będzie swoje cele poprzez:

1) *prowadzenie Ośrodków Wsparcia Ekonomii Społecznej;*
2) *działalność animacyjną, inkubacyjną oraz wsparcia biznesowego;*
3) *udzielanie szerokiego wsparcia w ekonomicznym usamodzielnianiu się i rozwoju animowanych podmiotów gospodarki społecznej;*
4) *współpracę z placówkami edukacyjnymi i naukowymi;*
5) *opracowanie programów edukacyjnych i szkoleniowych w zakresie przedsiębiorczości społecznej, spółdzielczości socjalnej, tworzenia podstaw i rozwoju współpracy pomiędzy sektorem pozarządowym, administracyjnym i gospodarczym;*
6) *organizację szkoleń, seminariów i warsztatów dla osób bezrobotnych, poszukujących pracy, osób niepełnosprawnych, organizacji pozarządowych, przedsiębiorców, administracji państwowej i samorządowej;*
7) *tworzenie odpowiednich warunków do uchwalania przepisów prawnych służących rozwojowi przedsiębiorczości społecznej, a tym samym poprawie sytuacji osób poszukujących pracy, bezrobotnych, zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym osób niepełnosprawnych;*
8) *organizowanie grup wsparcia, klubów i kółek zainteresowań dla dzieci, młodzieży, osób dorosłych z rodzin ubogich oraz osób niepełnosprawnych;*

9) *prowadzenie działalności naukowo-badawczej,*
10) *działalność wydawniczą i informacyjno-promocyjną;*
11) *organizację akcji i kampanii społecznych, zgromadzeń publicznych oraz wystaw i koncertów, spotkań, warsztatów, wykładów;*
12) *materialne wsparcie osób fizycznych i prawnych;*
13) *organizacja wymian międzynarodowych o charakterze integracyjnym i edukacyjnym;*
14) *współpracę z mediami w zakresie prezentacji przedsiębiorczości społecznej, w tym spółdzielni socjalnych, jako możliwości rozwiązania problemu ubóstwa, bezrobocia i wykluczenia społecznego;*
15) *współpracę z administracją państwową i samorządową, związkami zawodowymi, pracodawcami, organizacjami pracodawców i organizacjami pozarządowymi oraz z ruchami obywatelskimi w zakresie rozpowszechniania przedsiębiorczości społecznej oraz społecznej odpowiedzialności biznesu;*
16) *organizację szkoleń, seminariów i warsztatów dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, absolwentów, organizacji pozarządowych, przedsiębiorców, sektora edukacji, administracji państwowej i samorządowej;*
17) *sieciowanie podmiotów;*
18) *organizowanie imprez turystycznych, rekreacyjnych;*
19) *współpracę z krajowymi, zagranicznymi i międzynarodowymi organizacjami pozarządowymi o tym samym lub podobnym profilu działalności;*
20) *tworzenie lub przystępowanie do krajowych lub międzynarodowych organizacji o tym samym lub podobnym profilu działalności, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.*

Stowarzyszenie zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: Rejestr Przedsiębiorców oraz Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
KRS: 0000167905

2) **Czas trwania działalności jednostki.**
Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3) **Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**
Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

4) **Założenie kontynuacji działalności.**
Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego

5) **Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

I. *Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości:*

a. *zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,*
b. *zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,*
c. *zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,*
d. *wykaz ksiąg rachunkowych,*
e. *dokumentację systemu przetwarzania danych,*
f. *system ochrony danych i ich zbiorów.*

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

II. *Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:*

Składnik aktywów /pasywów	*Sposób wyceny*
1	*2*
Środki trwałe *Wartości niematerialne i prawne*	*Cena nabycia (koszt wytworzenia, wartość przeszacowania po aktualizacji)* *(-) umorzenie* *(-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości*
Należności i udzielone pożyczki	*Kwota wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem zasady ostrożności)*
Zobowiązania	*Kwota wymaganej zapłaty*
Rezerwy	*Uzasadniona, wiarygodnie oszacowana wielkość*
Kapitał (fundusze) własne	*Wartość nominalna*
Pozostałe aktywa i pasywa	*Wartość nominalna*

III. *Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:*
Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe w wersji, która wynika z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzą:
- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacja dodatkowa.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Część 1

1) *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:*

a) *wartość początkowa środków trwałych*

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	*Wartość początkowa na początek roku obrotowego*	*Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, inne*	*Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne*	*Wartość początkowa na koniec roku obrotowego*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Razem Z tego:	*102 751,46 zł*	*17 619,02 zł*	*0,00 zł*	*120 370,48 zł*
Grunty	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Budynki i lokale	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Kotły i maszyny energetyczne	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Urządzenia techniczne i maszyny	*65 627,16 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*65 627,16 zł*
Środki transportu	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	*37 124,30 zł*	*17 619,02 zł*	*0,00 zł*	*54 743,32 zł*

b) *umorzenie środków trwałych*

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	*Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego*	*Zwiększenie z tytułu amortyzacji, aktualizacji, inne*	*Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne*	*Stan na koniec roku obrotowego*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Razem Z tego:	*102 751,46 zł*	*17 619,02 zł*	*0,00 zł*	*120 370,48 zł*
Grunty	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Budynki i lokale	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*
Kotły i maszyny energetyczne	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*	*0,00 zł*

Urządzenia techniczne i maszyny	65 627,16 zł	0,00 zł	0,00 zł	65 627,16 zł
Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	37 124,30 zł	17 619,02 zł	0,00 zł	54 743,32 zł

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	5 927,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 927,55 zł
Koszty prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Koncesje, patenty, licencje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Oprogramowanie	5 927,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 927,55 zł
Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu amortyzacji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	5 927,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 927,55 zł
Koszty prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Koncesje, patenty, licencje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Oprogramowanie	5 927,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 927,55 zł
Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3) Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: najmu, dzierżawy, leasingu.

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu.

4) *Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Zobowiązania wobec budżetu państwa	1 696,15 zł	3 539,90 zł
2	Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	1 696,15 zł	3 539,90 zł

5) *Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego (zakładowego):*

Fundusz podstawowy

Wyszczególnienie funduszu podstawowego	Wartość na początku roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	4 260,00 zł	750 511,07 zł	0,00 zł	754 771,07 zł
Fundusz podstawowy	4 260,00 zł	750 511,07 zł	0,00 zł	754 771,07 zł

6) *Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych (fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym)*

Wyszczególnienie funduszu zapasowego	Wartość na początku roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	320 010,78 zł	0,00 zł	0,00 zł	320 010,78 zł
Fundusz zapasowy	320 010,78 zł	0,00 zł	0,00 zł	320 010,78 zł

7) *Propozycja podziału zysku za rok 2018.*
Nadwyżka bilansowa w wysokości 502 811,83 zł zwiększy fundusz własny.

8) *Informacje o stanie rezerw.*
Stowarzyszenie nie posiada rezerw.

9) *Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.*
Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących wartość należności.

10) *Informacja o zobowiązaniach długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłat.*
Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	**27 410,63 zł**	**422,80 zł**
Gwarancja	26 759,70 zł	0,00 zł
Domena	49 95 zł	29,43 zł
Serwer	600,98 zł	393,37 zł
Zaliczka na szkolenie	0,00 zł	0,00 zł
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	**0,00 zł**	**1 389,15 zł**
	0,00 zł	1 389,15 zł
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	**9 385 648,03 zł**	**17 697 580,92 zł**
Dotacje	9 385 648,03 zł	17 697 580,92 zł

12) *Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju).*
Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

13) *Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych):*
Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych.

Część 2

1) *Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży*

Stowarzyszenie w 2018 roku osiągnęło przychody:
- ✓ *Przychody ze sprzedaży usług – 97 666,12 zł*

2) *Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:*
Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

3) *Wysokość odpisów aktualizujących środków trwałych:*

Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących środków trwałych

4) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:*
Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5) *Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:*
Stowarzyszenie nie zaniechało prowadzonej działalności w roku obrotowym 2017 i nie przewiduje jej zaniechania w roku następnym.

6) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):*

Lp.	Treść	Wartość
I	**Wynik brutto**	**502 811,83 zł**
II	**Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu:**	**5 411 099,25 zł**
-	Odpisy aktualizujące należności	0,00 zł
-	Rezerwa urlopy i nagrody jubileuszowe	0,00 zł
-	Pozostałe rezerwy	0,00 zł
-	Podatek vat z należności objętych odpisami (nkup)	0,00 zł
-	Wierzytelności odpisane - przedawnione	0,00 zł
-	Reprezentacja	0,00 zł
-	Odsetki budżetowe	0,00 zł
-	Odsetki nie zapłacone na dzień bilansowy	0,00 zł
-	Delegacje Rady Nadzorczej	0,00 zł
-	Opłata PFRON	0,00 zł
-	Kary za emisję zanieczyszczeń	0,00 zł
-	Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu	0,00 zł
-	Koszty ubezpieczeń samochodów osobowych	0,00 zł
-	Amortyzacja pozostała nie będąca kosztem uzyskania przychodu	0,00 zł
-	Kary, grzywny	0,00 zł
-	Różnice kursowe z wyceny rozrachunków	0,00 zł
-	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00 zł
-	Darowizny	2 242,62 zł
-	Odszkodowania	0,00 zł
-	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00 zł
-	Niewypłacone na dzień bilansowy wynagrodzenia	0,00 zł
-	Niezapłacone składki ZUS pracodawcy	0,00 zł
-	Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p.(ToTCOOP, TRIO)	5 405 444,80 zł
-	Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p.	1 389,15 zł
-	Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p.	2 022,68 zł
-	Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p.	0,00 zł
-		0,00 zł
III	**Przychody nie będące przychodami podatkowymi:**	**5 807 178 ,59 zł**
-	Rozwiązanie odpisów aktualizujących składniki majątku	0,00 zł
-	Rozwiązanie rezerw na urlopy, nagrody jubileuszowe	0,00 zł
-	Rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00 zł
-	Amortyzacja podatkowa całkowicie umorzonych bilansowo środków trwałych	0,00 zł
-	Różnice kursowe	0,00 zł

-	*Naliczone a nie otrzymane odsetki od kontrahentów*	*0,00 zł*
-	*Naliczone a nie otrzymane odsetki od lokat*	*0,00 zł*
-	*Pozostałe przychody nie będące przychodami podatkowymi*	*0,00 zł*
-	*Pozostałe przychody nie będące przychodami podatkowymi*	*5 807 178,59 zł*
IV	***Koszty podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat***	***0,00 zł***
-	*Wypłacone za rok ubiegły wynagrodzenia*	*0,00 zł*
-	*Zapłacone za rok ubiegły składki ZUS pracodawcy*	*0,00 zł*
-		*0,00 zł*
-		
V	***Przychody podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat***	***0,00 zł***
-	*Pozostałe przychody*	*0,00 zł*
-	*Otrzymane odsetki od lokat naliczone w roku ubiegłym*	***0,00 zł***
VI	***Dochód zwolniony art. 17.1.4 PDOP***	***106 732,49 zł***
VI	***DOCHÓD / STRATA (I+II-III-IV+V)***	***0,00 zł***

7) *Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środki trwałe na własne potrzeby):*
W roku obrotowym Stowarzyszenie nie wytworzyło środków trwałych w budowie.

8) *Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:*
W roku obrotowym Stowarzyszenie nie poniosło, a w roku następnym nie planuje, nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

9) *Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:*
W roku podatkowym w Stowarzyszeniu nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Część 3

1) *Objaśnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:*
Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

Część 4

1) *Informacja o średniorocznym zatrudnieniu w grupach zawodowych:*

(przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełen etat)

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	*Za rok poprzedni*		*Za rok obrotowy*	
	ogółem	*w tym kobiety*	*ogółem*	*w tym kobiety*
1	*2*	*3*	*4*	*5*

Zatrudnienie razem *Z tego:*	*11,08*	*7,75*	*9,49*	*5,60*
Pracownicy umysłowi	*11,08*	*7,75*	*9,49*	*5,60*
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	*0*	*0*	*0*	*0*
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	*0*	*0*	*0*	*0*
Uczniowie	*0*	*0*	*0*	*0*
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	*0*	*0*	*0*	*0*

2) *Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu i rady nadzorczej:*
Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

3) *Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej:*
W roku obrotowym Stowarzyszenie nie udzielało pożyczek i podobnych świadczeń członkom zarządu i rady nadzorczej.

Część 5

1) *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:*
Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

2) *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:*
Brak informacji o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat .

3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:*
W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy.

Część 6

1) *Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):*
W roku obrotowym Stowarzyszenie nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych).

2) *Wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:*
Stowarzyszenie nie kontroluje wspólnie rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

3) *Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi:*
Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

Część 7

1) *Informacje o połączeniach:*
W ciągu okresu, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie.

Część 8

1) *Informacje o zdarzeniach mogących mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez jednostkę*
Stowarzyszenie na Rzecz Spółdzielni Socjalnych sporządziło sprawozdanie finansowe za rok 2018 przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości jednostki. Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zdarzenia podważające przyjęte założenia o kontynuacji działalności.

Część 9

1) *Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowego jednostki:*
Nie wystąpiły informację mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy Stowarzyszenia.

Zalasewo, dnia 28 marca 2019 ZARZĄD

.....

(miejsce i data sporządzenia)

Sylwia Kościańska

.....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	97.666,12	136.102,02
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	97.666,12	136.102,02
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5.406.403,13	7.448.721,67
I	Amortyzacja	17.619,02	17.836,52
II	Zużycie materiałów i energii	43.629,67	42.963,12
III	Usługi obce	3.592.016,60	5.487.628,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	51,20	271,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.525.627,56	1.648.299,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	130.402,17	131.840,62
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	97.056,91	119.882,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5.308.737,01	-7.312.619,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	5.809.291,92	8.300.533,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	5.807.178,59	8.007.214,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2.113,33	293.318,69
E	Pozostałe koszty operacyjne	4.687,12	224.227,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4.687,12	224.227,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	495.867,79	763.686,23
G	Przychody finansowe	6.953,04	976,40
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3.533,58	976,40
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	3.419,46	0,00
H	Koszty finansowe	9,00	14.151,56
I	Odsetki, w tym:	9,00	1.193,24
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	12.958,32
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	502.811,83	750.511,07
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	502.811,83	750.511,07

25.03.19

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
A	**Aktywa trwałe**	**1.200,00**	**27.959,70**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
1	**Koszty zakończonych prac rozwojowych**	**0,00**	**0,00**
2	**Wartość firmy**	**0,00**	**0,00**
3	**Inne wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
4	**Zaliczki na wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**0,00**	**0,00**
1	**Środki trwałe**	**0,00**	**0,00**
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	**Środki trwałe w budowie**	**0,00**	**0,00**
3	**Zaliczki na środki trwałe w budowie**	**0,00**	**0,00**
III	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	**Od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
2	**Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
3	**Od pozostałych jednostek**	**0,00**	**0,00**
IV	**Inwestycje długoterminowe**	**1.200,00**	**1.200,00**
1	**Nieruchomości**	**0,00**	**0,00**
2	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
3	**Długoterminowe aktywa finansowe**	**1.200,00**	**1.200,00**
a)	w jednostkach powiązanych	1.200,00	1.200,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*1.200,00*	*1.200,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
4	**Inne inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**26.759,70**
1	**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**	**0,00**	**0,00**
2	**Inne rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**26.759,70**
B	**Aktywa obrotowe**	**19.295.177,54**	**10.640.244,24**
I	**Zapasy**	**0,00**	**0,00**
1	**Materiały**	**0,00**	**0,00**
2	**Półprodukty i produkty w toku**	**0,00**	**0,00**
3	**Produkty gotowe**	**0,00**	**0,00**
4	**Towary**	**0,00**	**0,00**
5	**Zaliczki na dostawy i usługi**	**0,00**	**0,00**
II	**Należności krótkoterminowe**	**17.823.965,50**	**8.596.057,17**
1	**Należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
2	**Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
3	**Należności od pozostałych jednostek**	**17.823.965,50**	**8.596.057,17**
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	69.196,11	189.629,04
-(1)	*do 12 miesięcy*	*69.196,11*	*189.629,04*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17.798,05	23.101,10
c)	inne	17.736.971,34	8.383.327,03
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**1.470.789,24**	**2.043.536,14**

Bilans z uwzględnieniem bufora

	1	**Krótkoterminowe aktywa finansowe**			**1.470.789,24**	**2.043.536,14**
		a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
			-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
			-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
			-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
			-(4)	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
		b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
			-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
			-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
			-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
			-(4)	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
		c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1.470.789,24	2.043.536,14
			-(1)	*środki pieniężne w kasie i na rachunkach*	*384.719,66*	*1.559.313,52*
			-(2)	*inne środki pieniężne*	*1.086.069,58*	*484.222,62*
			-(3)	*inne aktywa pieniężne*	*0,00*	*0,00*
	2	**Inne inwestycje krótkoterminowe**			**0,00**	**0,00**
	IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**			**422,80**	**650,93**
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**				**0,00**	**0,00**
D	**Udziały (akcje) własne**				**0,00**	**0,00**

Suma	**19.296.377,54**	**10.668.203,94**

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
A	**Kapitał (fundusz) własny**	**1.577.593,68**	**1.074.781,85**
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**754.771,07**	**4.260,00**
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**320.010,78**	**320.010,78**
-(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	**0,00**	**0,00**
-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
VI	**Zysk (strata) netto**	**502.811,83**	**750.511,07**
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**17.718.783,86**	**9.593.422,09**
I	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**21.202,94**	**207.774,06**
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21.202,94	207.774,06
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11.030,45	53.194,47
-(1)	*do 12 miesięcy*	*11.030,45*	*53.194,47*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3.539,90	1.696,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	3.644,20	0,00
i)	inne	2.988,39	152.883,44
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**17.697.580,92**	**9.385.648,03**
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17.697.580,92	9.385.648,03
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	17.697.580,92	9.385.648,03
Suma		**19.296.377,54**	**10.668.203,94**

28.03.19