



Iskierka

Stowarzyszenie Rodzin i Przyjaciół Dzieci
z Zespołem Downa Iskierka

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenia Rodzin i Przyjaciół Dzieci z Zespołem Downa „ISKIERKA”

Sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Kumor

WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Baranowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Arkadiusz Bis

INFORMACJE OGÓLNE

I. Wprowadzenie.

1. Stowarzyszenie Rodzin i Przyjaciół Dzieci z Zespołem Downa „ISKIERKA” z siedzibą w Szczecinie przy ul. Św. Mikołaja 9/1 zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 08 kwietnia 2010 roku pod numerem 0000353582. Stowarzyszeniu nadano numer identyfikacyjny REGON 320820675 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 8513116396. W dniu 10 października 2013 roku Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.
2. Celem działalności Stowarzyszenia jest w szczególności:
 - Niesienie wszechstronnej pomocy we wszystkich dziedzinach życia osobom niepełnosprawnym, a w szczególności osobom z zespołem Downa oraz ich rodzeństwu, rodzicom lub prawnym opiekunom;
 - Reprezentowanie osób z zespołem Downa oraz ich rodzin;
 - Integracja osób z zespołem Downa z resztą społeczeństwa;
 - Podejmowanie działań edukacyjnych i wydawniczych mających na celu informowanie społeczeństwa o problemach osób niepełnosprawnych.Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, a swoje cele realizuje poprzez prowadzenie nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego.
3. Czas działalności Stowarzyszenia jest nieoznaczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.
5. Stowarzyszenie, na podstawie art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości, stosuje zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro, w tym poniższe uproszczenia:
 - sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości;
 - rezygnuje z zasady ostrożnej wyceny składników aktywów i pasywów.
6. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
Nie występują okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.
7. W dniu 28 czerwca 2014 roku zmianie uległ Zarząd Stowarzyszenia, w skład którego weszli:

Magdalena Kumor	Prezes Zarządu
Przemysław Baranowski	Wiceprezes Zarządu
Arkadiusz Bis	Członek Zarządu

Zmiana Zarządu Stowarzyszenia została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 05.02.2015.

II. Zasady rachunkowości i sporządzania bilansu.

1. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej i stosuje zasady rachunkowości określone w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz.591 z późniejszymi zmianami) przewidziane dla jednostek mikro w rozumieniu art. 3 ust. 1a pkt 2 ww ustawy.
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za dany rok obrotowy, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, zwiększa fundusz statutowy Stowarzyszenia.
3. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.
Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
4. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
6. Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy następują stosownie do upływu czasu.

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Kumor

WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Baranowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Arkadiusz Bis

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31 grudnia 2014 roku

Rachunek zysków i strat sporządzony na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej.

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok 2013	Dane za rok 2014
I	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	174 724,48	188 512,79
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	174 724,48	188 512,79
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	166 874,48	188 042,79
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 850,00	470,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	157 389,38	121 893,90
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	157 389,38	121 893,90
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	149 539,38	121 423,90
a)	Amortyzacja	1 690,68	1 690,68
b)	Zużycie materiałów i energii	10 410,10	11 554,88
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 251,43	25 066,66
d)	Pozostałe koszty	87 187,17	83 111,68
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 850,00	470,00
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	7 850,00	470,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	5,47	258,47
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	16,14	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	17 324,43	66 877,36
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	17 324,43	66 877,36
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 31 marca 2015 roku

Podpisy:

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Kumor

WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Baranowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Arkadiusz Bis

BILANS
na dzień 31 grudnia 2014 roku

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		2013 roku	2014 roku
1	2		
A	Aktywa trwałe	6 058,16	4 367,48
I	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	6 058,16	4 367,48
B	Aktywa obrotowe	23 130,74	91 345,49
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	37,79	35,93
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 727,76	90 911,76
1.	Środki pieniężne	22 727,76	90 911,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	365,19	397,80
	Aktywa razem	29 188,90	95 712,97
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	2013 roku	2014 roku
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	27 351,55	94 228,91
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 027,12	27 351,55
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	17 324,43	66 877,36
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 837,35	1 484,06
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania	1 837,35	1 484,06
	Pasywa razem	29 188,90	95 712,97

Data sporządzenia: 31 marca 2015 roku

Podpisy:

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Kumor

WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Baranowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Arkadiusz Bis

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Rzeczowe aktywa trwałe

Na środki trwałe Stowarzyszenie składa się lejek hiperboliczny – skarbonka, służąca przeprowadzaniu zbiórek pieniężnych

• wartość inwentarzowa	8.453,29 zł
• umorzenie na dzień 01.01.2014	2.395,13 zł
• umorzenie za 2014 rok	1.690,68 zł
• umorzenie na dzień 31.12.2014	4.085,81 zł
• wartość netto na dzień 31.12.2014	4.367,48 zł

2. Inwestycje krótkoterminowe

Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne w kwocie 90.911,76 zł, w tym:

• środki na rachunkach bankowych	88.793,13 zł
• środki pieniężne w kasie	2.118,63 zł

3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się opłaty za utrzymanie domen internetowych: iskierka.org.pl, podajzoltokolko.pl oraz zespoldowna.org.

4. Fundusz podstawowy stowarzyszenia

Fundusz statutowy Stowarzyszenia na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 10.027,12 zł. W bieżącym okresie sprawozdawczym zwiększył się o wartość wyniku finansowego za 2013 rok w kwocie 17.324,43 zł.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia przeznacza się w całości na działalność statutową.

5. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu są w całości krótkoterminowe i dotyczą:

• rozrachunków z tytułu dostaw usług	1.384,04 zł
• zobowiązań publiczno-prawnych	100,02 zł

II. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

W 2014 roku Stowarzyszenie uzyskało przychody w wysokości **188.771,26 zł**, na które składają się:

a. składki członkowskie	28.180,00 zł
b. dotacje	74.235,00 zł
w tym:	

- na realizację zadania publicznego - „Integracja i aktywizacja środowiska osób niepełnosprawnych zapobiegająca ich izolacji i marginalizacji obejmująca osoby z dysfunkcją narządu słuchu, wzroku, układu mięśniowo-kostnego oraz niepełnosprawnością intelektualną i psychiczną”	39.140,00 zł
- na realizację zadania publicznego - „Działania na rzecz rodziny, upowszechnienie macierzyństwa i rodzicielstwa”	35.095,00 zł
c. darowizny	37.372,35 zł
d. 1% podatku	35.889,30 zł
e. środki ze zbiórek pieniężnych	4.473,04 zł
f. środki ze zbiórki nakrętek plastikowych	7.893,10 zł
g. przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego - wpłaty za bilety wstępu do teatru	470,00 zł
h. przychody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym	258,47 zł

III. Informacje o strukturze kosztów

W 2014 roku Stowarzyszenie poniosło koszty w wysokości **121.893,90 zł**, na które składają się:

1. Koszty realizacji działalności statutowej	156.271,85 zł
w tym:	
a. koszty realizacji zadań publicznych:	
• „Integracja i aktywizacja środowiska osób niepełnosprawnych zapobiegająca ich izolacji i marginalizacji obejmująca osoby z dysfunkcją narządu słuchu, wzroku, układu mięśniowo-kostnego oraz niepełnosprawnością intelektualną i psychiczną”	49.722,56 zł
• „Działania na rzecz rodziny, upowszechnienie macierzyństwa i rodzicielstwa”	40.621,54 zł
b. koszty nabycia pojemników na materiały recyklingowe	6.422,82 zł
c. czynsz i opłaty za lokal przeznaczony na prowadzenie zajęć dla dzieci – podopiecznych Stowarzyszenia	5.610,43 zł
d. koszty remontu lokalu przeznaczonego na prowadzenie zajęć dla dzieci	4.337,17 zł
e. koszty organizacji pokazu filmu „Iskierka”	3.500,00 zł
f. koszty organizacji zajęć edukacyjno-integracyjnych dla dzieci – podopiecznych Stowarzyszenia	3.136,26 zł
g. materiały informacyjne dotyczące działalności Stowarzyszenia	3.417,14 zł
h. zajęcia rehabilitacyjne	1.680,00 zł
i. koszty organizacji zbiórek pieniężnych	1.690,68 zł
j. opłata za utrzymanie domen internetowych	591,00 zł
k. koszty realizacji działalności odpłatnej:	
• bilety do teatru	470,00 zł



2. Koszty administracyjne	694,30 zł
w tym:	
a. koszty zużycia materiałów	412,92 zł
b. usługi obce	266,62 zł
c. pozostałe koszty	14,76 zł

IV. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań finansowych, nie udzielało gwarancji, poręczeń i nie posiada zobowiązań warunkowych.

V. Zaliczki i kredyty udzielane członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, oraz zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Stowarzyszenie nie wypłacało zaliczek i nie udzielało kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, oraz nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

VI. Udziały (akcje) własne

Stowarzyszenie nie posiada udziałów i akcji.

VII. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i nie posiada innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

VIII. Informacja o uzyskanych dotacjach

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku Stowarzyszenie zrealizowało następujące zadania dofinansowane przez organy administracji publicznej:

1. umowa nr WSS-V/BA/20/2014 – kwota dotacji 39 140,00zł – „Integracja i aktywizacja środowiska osób niepełnosprawnych zapobiegająca ich izolacji i marginalizacji obejmująca osoby z dysfunkcją narządu słuchu, wzroku, układu mięśniowo-kostnego oraz niepełnosprawnością intelektualną i psychiczną” – dotacja Urzędu Miasta Szczecin – 23.01.2014. – termin realizacji: 01.02.2014.- 31.12.2014.

2. umowa nr ROPS 39/2014 – kwota dotacji 35 095,00zł – „Działania na rzecz rodziny, upowszechnianie macierzyństwa i rodzicielstwa” - dotacja Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego – 01.04.2014. – termin realizacji: 01.04.2014.-30.10.2014.

Wszystkie dotacje zostały rozliczone przez Stowarzyszenie prawidłowo.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2014. Stowarzyszenie złożyło następujące wnioski o dotacje, które nie zostały przyznane:

1. Wniosek o dofinansowanie ze środków Województwa Zachodniopomorskiego na zadanie z zakresu pomocy społecznej „Rozwijanie kompetencji społecznych młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym” – na kwotę 25 666,00zł - złożony 20.01.2014.
2. Wniosek o dofinansowanie ze środków Województwa Zachodniopomorskiego na zadanie z zakresu pomocy społecznej „Wspieranie dostępu osób z niepełnosprawnością do wielospecjalistycznej diagnozy i rehabilitacji” – na kwotę 55 160,00zł - złożony 20.01.2014.
3. Wniosek o dofinansowanie ze środków Województwa Zachodniopomorskiego na zadanie z zakresu pomocy społecznej „Działania na rzecz osób niepełnosprawnych” – na kwotę 52 160,00zł - złożony 21.03.2014.

IX. Informacja o przeprowadzonych kontrolach

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie przeprowadzana była kontrola.

X. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Do dnia 31.03.2015. Zarząd Stowarzyszenia podpisał następującą umowę na realizację zadań publicznych:

1. umowa nr WSS-V.22.2015.BA – kwota dotacji 41 670,00zł – „Organizowanie i rozwijanie różnorodnych form wsparcia oraz działań o charakterze aktywizującym i integracyjnym na rzecz osób niepełnosprawnych” – dotacja Urzędu Miasta Szczecin – 29.01.2015. – termin realizacji: 29.01.2015.-31.12.2015.

W dniu 14 lipca 2014r. Zarząd Stowarzyszenia podpisał z Gminą Miasto Szczecin – Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych umowę użyczenia lokalu użytkowego położonego w Szczecinie, przy ul. Felczaka 17 o łącznej powierzchni 156,86m², z przeznaczeniem na prowadzenie działalności statutowej. Rozpoczęto działania mające na celu pozyskanie środków na remont pomieszczeń, który został rozpoczęty w dniu 13.11.2014r.

Kontynuowany jest remont pomieszczeń oraz kontynuowane są i będą starania o pozyskanie środków na remont, a także przyznanie dotacji od organów administracji publicznej, jak również o zdobycie alternatywnych źródeł finansowania działalności statutowej Stowarzyszenia.

Szczecin 31 marca 2015 roku

Podpisy:

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Kumor

WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Baranowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Arkadiusz Bis