

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018 Stowarzyszenie „Civitas”**

.....  
(nazwa organizacji)  
z siedzibą w Dąbrowa Górnicza, ul. Mieszka I 2f  
(adres organizacji)

**Okres sprawozdawczy:** 01 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok

**Forma prawna jednostki: stowarzyszenie**

**Data wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym, numer KRS oraz sąd prowadzący rejestr:**

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 15 marca 2007r w Sądzie Wojewódzkim w Katowicach w Wydziale I Cywilnym pod numerem Rej. Sd.0000276202 w Rejestrze Stowarzyszeń .

**Numer REGON: 240606656**

**Celem statutowym działalności organizacji jest:**

- Budowa otwartego, opartego na wiedzy społeczeństwa obywatelskiego poprzez zapewnianie warunków do rozwoju zasobów ludzkich w drodze kształcenia, szkolenia i pracy,
- Upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich,
- Wszechstronna edukacja na rzecz rozwoju demokracji, wspólnot i społeczności lokalnych.
- Promowanie współdziałania z samorządem lokalnym, sektorem państwowym i gospodarczym oraz politykami
- Przeciwdziałanie dyskryminacji, zwłaszcza z powodu płci, narodowości, rasy, religii, orientacji seksualnej lub poglądów politycznych.
- Przeciwdziałanie bezrobociu ze szczególnym uwzględnieniem aktywizacji zawodowej i przedsiębiorczości kobiet oraz grup marginalizowanych społecznie
- Działania wspomagające rozwój gospodarczy ,w tym rozwój przedsiębiorczości
- Ochrona i promocja zdrowia.
- Działania na rzecz integracji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych.
- Podniesienie społecznego poziomu świadomości ekologicznej oraz ochrony dziedzictwa kulturowego
- Upowszechnianie wiedzy z zakresu ochrony dóbr kultury, sztuki..
- Działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.
- Mobilizacja młodzieży do udziału w życiu społecznym, gospodarczym i politycznym.
- Promocja i organizacja wolontariatu.

**Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej według wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS:**

Organizacja nie prowadzi działalności gospodarczej

**Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:**

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
2. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.000 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
4. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1000 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Są one objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozabilansowo.
5. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
6. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających z bezpośrednim związkiem z ich nabyciem lub wytworzeniem.
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
8. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
10. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
11. Jednostka na mocy § 2 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr137, poz.1539) zrezygnowała ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.
12. Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe straty i świadczenia.
13. Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.
14. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Dąbrowa Górnicza, 31.03.2019 r.

.....  
miejsce i data

Monika Skwara

.....  
sporządził

*Alina Kowalik*  
*Michalina Lutek*  
*Karolina - Myka*  
*Czesław*

.....  
zatwierdził

**Stowarzyszenie CIVITAS**

Mieszka I 2F  
42-520 Dabrowa Górnicza  
(nazwa jednostki)

**REGON:** 240606656  
(numer statystyczny)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2018**

	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>257 149,56</b>	<b>265 211,80</b>
<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:</b>	<b>235 924,08</b>	<b>251 456,07</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	12 870,95	11 919,86
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193 658,80	135 569,84
IV. Pozostałe koszty	29 394,33	103 966,37
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>0,03</b>	<b>21 225,60</b>
<b>D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>		<b>29 306,64</b>
<b>E. Podatek dochodowy</b>		
<b>G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:</b>	<b>21 225,51</b>	<b>5 674,69</b>
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	21 225,51	5 674,69
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 29.03.2019

Podpisy:

Aliza Łocelke  
Michalina  
Julia  
- Naja  
Kamila Czesław

**Stowarzyszenie CIVITAS**Mieszka I 2F  
42-520 Dąbrowa Górnicza

(nazwa jednostki)

**REGON:** 240606656

(numer statystyczny)

**BILANS na dzień 31.12.2018**

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– środki trwałe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>23 252,83</b>	<b>36 261,52</b>
zapasy	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	3 771,01	80,00
środki pieniężne	19 481,82	36 181,52
<b>Aktywa razem</b>	<b>23 252,83</b>	<b>36 261,52</b>

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>21 641,46</b>	<b>6 090,64</b>
– kapitał (fundusz) podstawowy	415,95	415,95
– wynik finansowy	21 225,51	5 674,69
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>1 611,37</b>	<b>30 170,88</b>
rezerwy na zobowiązania		
zobowiązania krótkoterminowe	1 611,37	30 170,88
zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
<b>Pasywa razem</b>	<b>23 252,83</b>	<b>36 261,52</b>

Data sporządzenia: 29.03.2018 r.

Podpisy:

Alije Kowalki  
Michalina Lubel  
Krzysztof Czestoch

## Informacja dodatkowa za rok 2018

**Spis tabel:**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych
2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
5. Informacjach o uzyskanych przychodach
6. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację
7. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk
8. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym
9. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

1. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

<b>a) Środki trwałe</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty				0,00
2. budynki i budowle				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe	2 898,00	0,00		2 898,00
<b>Razem:</b>	<b>2 898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 898,00</b>

<b>b) Umorzenie środków trwałych</b>				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle				0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3. środki transportu				0,00
4. inne środki trwałe	2 898,00	0,00		2 898,00
<b>Razem:</b>	<b>2 898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 898,00</b>

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				0,00
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

e) Aktywa finansowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje				
2. Papiery wartościowe				
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	80,00			
1. z tytułu dostaw i usług	0,00			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	80,00			
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe, w tym:	30 170,88			
1. z tytułu dostaw i usług				
2. z tytułu podatków i ubezpiec. społ.	30 170,88			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
<b>Razem należności</b>	<b>30 170,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
<b>1. Stan na początku roku</b>	415,95
<b>2. Zwiększenia</b>	0
z tego z tytułu:	
1)	0
2)	0
<b>2. Zmniejszenia</b>	0
z tego z tytułu:	
1)	0
2)	0
<b>3. Stan na koniec roku (1+2-3)</b>	415,95

5. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
<b>1. Przychody statutowe ogółem, w tym:</b>	286 437,31
a) dotacje, w tym:	105 000,00
- dotacje z budżetu gminy Katowice	
- dotacje z budżetu gminy Dąbrowa Górnicza	95 000,00
- dotacje krajowe - urząd marszałkowski	
- dotacje z budżetu gminy Sosnowiec	
- dotacja ROPS	10 000,00
b) darowizny od osób fizycznych	2 367,00
c) darowizny od osób prawnych	
d) 1% podatku	
e) przychody ze zbiórek publicznych	
f) inne przychody statutowe, w tym:	177 720,51
- dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego	21 225,51
- inne	156 495,00

-	
g) składki członkowskie	1 349,80
h) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	
<b>2. Pozostałe przychody</b>	
<b>3. Przychody finansowe</b>	0,09
<b>Razem przychody (1+2+3)</b>	<b>286 437,40</b>

#### 6. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
<b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności pokryte środkami z zewnątrz, w tym:</b>	<b>244 774,28</b>
a) Zużycie materiałów i energii	10 289,67
b) Usługi obce	101 544,19
c) Podatki i opłaty	107,50
d) Wynagrodzenia	124 268,68
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 564,24
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	
<b>2. Koszty administracyjne statutowe działalności, w tym:</b>	<b>6 681,79</b>
a) Zużycie materiałów i energii	1 630,19
b) Usługi obce	2 314,68
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	2 736,92
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	
<b>3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>0,00</b>
a) ujemna różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie kosztów roku obrotowego	
b)	
c)	
<b>4. Pozostałe koszty</b>	<b>29 306,64</b>
<b>5. Koszty finansowe</b>	<b>0,09</b>
<b>Razem koszty (1+2+3+4+5)</b>	<b>280 762,80</b>

#### 7. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
<b>1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a)		
b)		



c)		
2. Pracownicy administracyjno-biurowi		
3. Razem zatrudnienie (1+2)	0,00	0,00

8. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	0,00
a) Wynagrodzenia zasadnicze	
b) Nagrody	
c) Premie	
d) Inne świadczenia	
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji	0,00
a) Wynagrodzenia zasadnicze	
b) Nagrody	
c) Premie	
d) Inne świadczenia	
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	127005,60
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	127005,60

9. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Kwota odprowadzona w trakcie roku obrotowego	Kwota należności na koniec roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0
Podatek dochodowy od osób fizycznych	8057		331
Podatek od towarów i usług	0	0	0
Inne podatki	0	0	0
1)			
2)			
3)			
Składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy	24534,7	0	29663,63
Organizacja w roku obrotowym składała następujące deklaracje podatkowe: CIT 8, PIT4R			

Dąbrowa Górnicza, 29.03.2019 r.

.....  
Miejscowość, data

Monika Skwara  
Sporządził

*Aliza Kozelka*  
*Michałina Lukat*  
*Małgorzata*

.....  
Zatwierdził