

STOWARZYSZENIE
CENTRUM DS.KATASTROF I KLĘSK ŻYWIOŁOWYCH
„TRATWA”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za rok obrotowy: 01.01.2016-31.12.2016

Spis treści:

1. Informacje ogólne.....	3
2. Bilans na dzień 31.12.2016 r.	5
3. Rachunek zysków i strat.....	6
4. Informacje uzupełniające do bilansu	7

Informacje ogólne

1. Dane identyfikacyjne

Stowarzyszenie Centrum ds. Katastrof i Klęsk Żywiolowych TRATWA , z siedzibą we Wrocławiu przy ul. H. Probusa 9/4, 50-242 Wrocław, zostało z dniem 22.03.2004 r. wpisane do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000200183. Dnia 03.11.2009 r. Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

REGON: 931969341

NIP: 899-250-19-84

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Informacja o okresie obejmującym sprawozdanie finansowe

Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy. Niniejsze sprawozdanie finansowe jest rocznym sprawozdaniem Stowarzyszenia za okres: 01.01.2016 -31.12.2016.

4. Stosowane zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, tj. z zastosowaniem art. 46 ust.5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Zakres informacyjny sprawozdania finansowego (obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat) jednostek mikro określony został w załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie nie sporządza informacji dodatkowej, a niektóre informacje objęte zakresem informacyjnym tego sprawozdania zostały ujawnione w informacjach uzupełniających do bilansu.

5. Informacja o założeniu kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Stowarzyszenia przez okres co najmniej 12 miesięcy i dłużej, w nie zmniejszonym istotnie zakresie , bez postawienia go w stan likwidacji lub upadłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności Stowarzyszenia.

6. Stosowane zasady polityki rachunkowości, w tym metody wyceny

Środki trwałe

Do środków trwałych w Stowarzyszeniu zalicza się to kompletne, nadające się do użytku i istotne składniki majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Środki trwałe poniżej 3500,00 podlegają jednorazowej amortyzacji w m-cu przyjęcia do użytkowania.

Pozostałe składniki majątkowe zalicza się do kosztów zużycia materiałów.

Środki trwałe powyżej 3500 zł podlegają amortyzacji , począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje

zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyt lub stwierdzono ich niedobór. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się stosując stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o jednostkowej cenie nabycia przewyższającej kwotę 3500 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do użytkowania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyt lub stwierdzono ich niedobór. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się stosując stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3500 zł, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Na dzień bilansowy WNiP wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótkoterminowe

Należności - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień bilansowy - według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach sprawozdawczych, których dotyczą.

Kapitały

Fundusze własne – w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania

Stowarzyszenie nie tworzy rezerw na zobowiązania.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Data sporządzenia: 31.03.2017

Prezes – Robert Drogoś

.....
Podpis

Członek Zarządu – Barbara Kołaczkiwicz

Członek Zarządu – Jacek Pomian

Informacje uzupełniające do bilansu

1. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	7250	33553,61	0	0,00	7250	33553,61
2. dostaw i usług	8453,50	4047,68	0,00	0,00	8453,50	4047,68
3. podatków	20	0	0	0,00	20	0
4. ubezpieczeń społecznych	149,17	0	0,00	0,00	149,17	0
5. wynagrodzeń i innych rozr. prac.	240,05	1122,14	0,00	0,00	240,05	1122,14
6. zobowiązań wekslowych	0	0	0,00	0,00	0	0,
7. rozliczeń z partnerami/beneficjentami	9863,23	2334,43	0,00	0,00	9863,23	2334,43
8. innych zobowiązań	0	1083,30	0,00	0,00	0	1083,30
Razem	25975,95	25975,95		0	25975,95	42141,16

2. Informacje o zobowiązaniach finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie a także dot. emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie występują.

3. Informacje o kwocie zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Nie występują.

4. Informacje o udziałach (akcjach) własnych.

Nie dotyczy.

5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	10997,5	17774,21	0,00	0,00	10997,50	17774,21

2. rozrach. publiczno - prawnych	0,00		0,00	0,00	0,00	
3. rozrach. z pracownikami	4267,52	1551,53	0,00	0,00	4267,52	1551,53
4. wynagrodzeń	0,00		0,00	0,00	0,00	
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	0,00	0,00	
6. innych należności	2 735,78	0	0,00	0,00	2 735,78	
Razem	18000,80	19325,74	0,00	0,00	18000,80	19325,74

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	1013,61	11610,48
a. poniesione koszty przyszłych okresów – dz.stat,nieodpłatna – koszty niepokryte dotacją	0	0
b. opłacone z góry prenumeraty, abonamenty etc	106,11	243,89
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	907,5	2486,59
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – wypłacone zaliczki koszt przyszłych okresów	0	8880
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0	0
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów): dotacja już otrzymana koszty przyszłych okresów	24 604,56	40 203,27
Dotacja – GOOGLE –	1 959,70	358,31
Dotacja - EVS	18 594,86	0
Dotacja – FIO	4 050,00	0
Dotacja – Fundacja Merkury – Mobilna Kariera	0	36909,96
Przychody przyszłych okresów – dz.odpłatna PPM Zajezdnia	0	2 935,00

8. Zatrudnienie

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust.1 pkt.2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2014 r., poz. 1118 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

Stowarzyszenie Centrum ds. Katastrof i Klęsk Żywiolowych „TRATWA” na dzień 31.12.2016 zatrudniało

9 osób w ramach umowy pracę. (w przeliczeniu na pełne etaty 7)

Przeciętne zatrudnienie w 2016 r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło: 7,69

9. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

W księgach rachunkowych Organizacji stan aktywów trwałych na dzień 31-12-2016 przedstawia się jak poniżej:

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja /Amortyzacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku netto	stan na koniec roku netto
					31-12-2016		
Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe	74 380,85		0	0,00 zł	74 380,85		
Umorzenie środków trwałych - amortyzacja	74 380,85	0	0	0	74 380,85		
Wartości niematerialne i prawne	23 096,15 zł		0	0,00 zł	23 096,15		
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 046,15	4050		0,00 zł	23 096,15		
Razem	97 477,00	4050,00	0,00 zł	0,00 zł	97 477,00	4 050,00zł	0

10. Informacje o strukturze przychodów 2016 – źródła i wysokość

b. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 273,72
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł
Przychody z likwidacji środków trwałych	- zł
Pozostałe – odsetki od kaucji	953,83 zł
Pozostałe – różnice kursowe i inne	319,89 zł

Razem przychody bilansowe za 2016 : 939 581, 97 zł

11. Informacje o strukturze kosztów

b. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	3 008,12zł
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Opłaty za uruchomienie kredytu	1 779,20
Koszty zastępstwa procesowego ZUS	450,00
Odsetki od salda ujemnego (kredyt)	723,07
Inne	55,85

Razem koszty bilansowe za 2016 : 963 359,72 zł

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

Działalność Stowarzyszenia w 2016 roku zakończyła się wynikiem ujemnym w wysokości: 23 777,75 zł. Bilans zamknął się sumą bilansową w wysokości 72 633,30 zł.

Na wysokość wyniku wpływ ma przede wszystkim spisanie w koszty bieżącej działalności statutowej Organizacji ujemnego wyniku finansowego poniesionego w latach poprzednich w wysokości 12 534,67, koszty uruchomienia i finansowania kredytu 2 502, 27 oraz koszty w postaci wkładu własnego na potrzeby realizacji zadania Wolontariatu Europejskiego – Młodzież w działaniu – finansowane z zaciągniętego kredytu, a także koszty własne związane z uruchamianiem w 2017 nowego obszaru działalności statutowej nieodpłatnej i odpłatnej związanej z projektem Zajezdnia Dąbie.

Głównym źródłem finansowania w 2016 r. były dotacje uzyskane na realizację projektów z :Urzędu Gminy miasta Wrocław , Fundacji Systemu Edukacji Agencji Narodowej, MPiPS oraz Fundacji Merkury

W roku 2016 odnotowano niewielki wzrost przychodów z działalności statutowej nieodpłatnej w porównaniu do roku ubiegłego, zwiększeniu uległy też wpływy z tytułu 1% podatku , spadły natomiast wpływy z darowizn finansowych

Organizacja ma w KRS zarejestrowaną DG której prowadzenia nadal nie rozpoczęła, nie wyodrębniła więc do niej kont księgowych, rachunkowych, nie osiąga żadnych przychodów ani żadnych kosztów z tego tytułu

13. Ustalenie podstawy opodatkowania i zobowiązania podatkowego za 2016 r.

Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	939 581,97 zł
+ przychody z tyt. nieodpłatnych świadczeń	0
+ dodatni WF za lata poprzednie	0
+ przychody przyszłych okresów, otrzymane w całości w 2016 do wykorzystania w 2017 (Fundacja Merkurt – dotacja 40 000 podatkowo , przychód bilansowy 3 090,04	36 909,96
+ przychody przyszłych okresów, otrzymane w całości w 2016 do wykorzystania w 2017 (Stowarzyszenie Radka – dotacja 14068,19 , przychód bilansowy 12 557,36	1 510,83
- dodatnie niezrealizowane różnice kursowe	10,59
Przychody zgodnie z przepisami podatkowymi – CIT	977 992,17

Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	963 359,72
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów zgodnie z przepisami podatkowymi, w tym:	791 304,93
- WF ujemny za lata poprzednie	12 534,67 zł
- koszty pokryte z dotacji	768 836,27 zł
- darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju , -art 16 ust 1 pkt 14	9 933,99 zł
Koszty uzyskania przychodu	172 054,79

Dochód podatkowy	805 937,38
Dochody (przychody) wolne, w tym:	805 937,38
- składki członkowskie – art 17 ust 1 pkt	0,00
- dochody otrzymane z BUDZETU PANSTWA – art 17 ust 1 pkt 47	516 964,61
- dotacje otrzymane od AGENCJI RZĄDOWYCH – art 17 ust 1 pkt	236 224,26
- pozostałe dochody wolne – przeznaczone na cele statutowe - art 17	52 748,51
Podstawa opodatkowania	0,00 z

Data sporządzenia: 31.03.2017

Prezes – Robert Drogoś

.....

Podpis

Członek Zarządu – Barbara Kołaczekiewicz

Członek Zarządu – Jacek Pomian

