

Informacja dodatkowa

1. 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

Organizacja nie ma zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. 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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Wypłacane kwoty zaliczek są rozliczane na bieżąco i dotyczą wydatków związanych z działalnością statutową i gospodarczą.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Stan aktywów trwałych na dzień bilansowy wynosi : 1.010.572,15 zł. w tym :

1. Wartości niematerialne i prawne wynoszą **300,00 zł**, a ich podział przedstawia się następująco:

- wartość nabycia

Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1. Programy komputerowe	128.147,27	7.022,07	0,00	135.169,34
2. Inne wartości niematerialne i prawne	26.710,00	0,00	0,00	26.710,00
3. Licencje, znaki towarowe	29.318,64	0,00	0,00	29.318,64
RAZEM:	184.175,91	7.022,07	0,00	191.197,98

umorzenie – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
6	7	8	9	10	11	12
1. 121.440,64	13.428,70	0,00	0,00	134.869,34	6.706,63	300,00
2. 26.710,00	0,00	0,00	0,00	26.710,00	0,00	0,00
3. 29.318,64	0,00	0,00	0,00	29.318,64	0,00	0,00
177.469,28	13.428,70	0,00	0,00	190.897,98	6.706,63	300,00

2. Środki trwałe wynoszą **1.010.272,15 zł**, a ich podział przedstawia się następująco:

- wartość nabycia lub koszt wytworzenia

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1. Grunty	40.900,00	0,00	0,00	40.900,00
2. Budynki, lokale, obiekty inż. lądowej	773.191,51	204.245,18	0,00	977.436,69
3. Kotły i maszyny energetyczne	3.697,32	0,00	0,00	3.697,32
4. Maszyny, aparaty i urządzenia	590.966,31	0,00	89.439,20	501.527,11
5. Specjalistyczne maszyny	138.446,52	5.522,49	0,00	143.969,01
6. Urządzenia techniczne	67.533,70	0,00	39.559,01	27.974,69
7. Środki transportowe.	200.423,61	0,00	0,00	200.423,61
8. Pozostałe środki trwałe	213.704,64	0,00	95.643,81	118.060,83
RAZEM:	2.028.863,61	209.767,67	224.642,02	2.013.989,26

- umorzenie – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
6	7	8	9	10	11	12
1. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.900,00	40.900,00
2. 102.671,14	81.148,75	0,00	0,00	183.819,89	670.520,37	793.616,80
3. 215,68	517,62	0,00	0,00	733,30	3.481,64	2.964,02
4. 566.868,76	7.697,58	0,00	89.439,20	485.127,14	24.097,55	16.399,97
5. 86.925,39	16.305,41	0,00	0,00	103.230,80	51.521,13	40.738,21
6. 57.616,80	5.649,98	0,00	39.559,01	23.707,77	9.916,90	4.266,92
7. 47.344,43	60.630,73	0,00	0,00	107.975,16	153.079,18	92.448,45
8. 185.453,86	9.313,00	0,00	95.643,81	99.123,05	28.250,78	18.937,78
1.047.096,06	181.263,07	0,00	224.642,02	1.003.717,11	981.767,55	1.010.272,15

Stan aktywów obrotowych na dzień bilansowy wynosi: 621.459,70zł, w tym:

1. Zapasy w kwocie: 11.037,75 zł- artykuły spożywcze (surowce) nie zużyte na dzień 31.12.2018r.

Stan zapasów potwierdzony inwentaryzacją poprzez spis z natury, która została rozliczona w księgach roku 2018.

2. Należności krótkoterminowe w kwocie – 192.092,80 zł. , w tym:

- Rozrachunki z odbiorcami krajowymi – 152.998,63 zł,
- Rozrachunki z dostawcami krajowymi – zaliczki, nadpłaty – 117,70 zł,
- Podatek VAT naliczony do odliczenia w kolejnym okresie rozliczeniowym – 100,94 zł,
- Pozostałe rozrachunki:
- a/ Wadia, depozyty , kaucje – 32.205,00 zł
- b/ Uzgodnienia ZUS, VAT, rozrachunki z pracownikami – 6.670,53 zł.

3. Inwestycje krótkoterminowe w kwocie: 407.551,10 zł. które dotyczą środków pieniężnych zgromadzonych:

- w kasie w kwocie: 9.040,73 zł.
- na rachunkach bankowych w kwocie: 406.510,37 zł
- środki pieniężne w drodze / korekta / - 8.000,00 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie: 10.778,05 zł. – pozycja wykazana w bilansie dotyczy kosztów nowego okresu rozliczeniowego.

Pasywa wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2018r. składają się z następujących pozycji bilansowych

1. Fundusz własny - 769 421,70 zł. w tym:

Kapitał (fundusz) podstawowy – statutowy - 270.528,29 zł,

Zysk z lat ubiegłych - 326.331,55 zł,

Zysk (strata) netto - 172.561,86 zł.

2. Stan zobowiązania i rezerw na zobowiązania na dzień bilansowy wynosi : 862.610,15 zł. w tym:

a/ Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2018r. wykazują saldo: **270.677,81 zł.** i dotyczą pożyczek zaciągniętych w Fundacji Rozwoju Regionu w Pierzchnicy w 2017 roku na przebudowę budynku mieszczącego się przy ul. Mielczarskiego 45 w Kielcach z przeznaczeniem na kuchnię cateringową.

b/ Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie: **440.520,05** w tym:

L.p.	Źródło zobowiązania		Kwota
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		60.496,99
2	Rozrachunki publiczno-prawne w tym:	podatek dochodowy od osób fizycznych	1.625,00
		podatek VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	20.596,00
		Składki ZUS od wypłacanych wynagrodzeń	6.208,17
		Podatek dochodowy od osób prawnych	2.788,00

3	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	35.337,19
4	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	923,59
5	Rozliczenie zakupu na przełomie roku	16.875,51
6	Kredyty i pożyczki	108.333,36
7	Pozostałe rozrachunki, a w szczególności: rozliczenie dotacji na przełomie roku, składka z tyt. dobrowolnego ubezpieczenia AVIVA	50.813,59
8	Fundusze specjalne	136.522,65

c/ Rozliczenia międzyokresowe na dzień bilansowy stanowią kwotę: **151.412,29 zł** i dotyczą dotacji, które wpłynęły w roku 2018, a będą rozliczane w kolejnym okresie rozliczeniowym

L.p.	Instytucja – numer umowy	Kwota
1	Henkel Polska Sp. z o.o. – Wolna Strefa our second home	18,818,40
2	Polska Akcja Humanitarna – Regranting 2018/2019	30.932,00
3	Fundacja PZU – Budowa placu zabaw z siłownią zewnętrzną w Podłężu	74.988,00
4	Hospicjum domowe – umowa RPSW.09.02.03-26-0004/17	26.673,89

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

-

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Działalność nieodpłatna pożytku publicznego w tym:	6.885.028,08
	Źródła publiczne - Budżet państwa lub budżet jednostek samorządowych	6.551.665,85
	Źródła prywatne - darowizny od osób fizycznych	7.873,00
	Wpłaty – pożytek publiczny – 1%	25.839,60
	Przychody z tytułu zasądzonych wyroków– „nawiązki”	112.898,59

	MOPR – dożywianie dzieci i młodzieży w klubach	17.889,00
	Kielecki Bank Żywności – artykuły spożywcze	168.862,04
2	Działalność gospodarcza w tym:	3.261.900,27
	Przychody NZOZ	1.586.795,82
	Przychody – działalność gastronomiczna	942.232,13
	Przychody netto ze sprzedaży usług	179.524,50
	Przychody - refaktury	291.951,36
	Przychody – refundacje kosztów wynagrodzeń, stanowiska pracy	44.563,09
	Refundacje wynagrodzeń - PFRON	216.833,37

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	12.113,31
	Odszkodowania	2.806,52
	Wynagrodzenie płatnika	1.750,57
	Przychody – zaokrąglenia VAT	15,77
	Pozostałe przychody operacyjne - pozostałe	7.540,45

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Przychody finansowe , w tym:	256,81
	Odsetki dodatnie od rachunku i lokat bankowych	78,84
	Pozostałe przychody finansowe	177,97

Przychody ze źródeł publicznych w roku 2018 dotyczą pozyskanych dotacji z:

- Miasto Kielce – 2.319.991,66 zł
- Krajowe Centrum ds. AIDS – 29.000,00 zł
- Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii – 136.795,00 zł
- Polska Akcja Humanitarna - 132.087,57 zł
- Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - 1.504.265,27 zł
- Urząd Marszałkowski Województwa Kieleckiego - 2.181.057,90 zł
- Gmina Busko Zdrój - 110.136,00 zł
- Gmina Mniów - 15.005,00 zł
- Gmina Miedziana Góra - 25.047,00 zł
- Gmina Pińczów - 24.068,00 zł
- Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju - 17.500,00 zł
- Fundacja PZU - 32.803,00 zł
- Kuratorium Oświaty i Wychowania w Kielcach - 36.780,00 zł
- Świętokrzyskie „Stowarzyszenie Wspólnie Pomagamy” – 47.076,62 zł
- Pozostałe dotacje - 38.183,00 zł

Razem:**6.551.665,85 zł****5. informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego , w tym	6.918.902,15
	Koszty dotacji	6 551 665,85
	Źródła prywatne - darowizny od osób fizycznych	7.873,00
	Wpłaty – pożytek publiczny – 1%	25.839,60
	Przychody z tytułu zasądzonych wyroków– „nawiązki”	112.898,59
	Kielecki Bank Żywności – artykuły spożywcze	168.862,04
	Pozostałe koszty działalności statutowej	51.763,07
2	Koszty działalności gospodarczej	2.688.565,71
3	Koszty ogólnego zarządu	287.141,50

Koszty ogólnego zarządu obejmują wydatki związane z kierowaniem całokształtem działalności Stowarzyszenia. Są to koszty związane z utrzymaniem zarządu jednostki oraz komórek księgowych i administracyjnych, a w szczególności: wynagrodzenie, utrzymanie biur, magazynów, ochrona mienia, bezpieczeństwo i higiena pracy, szkolenia pracowników, koszty dotyczące podatków i opłat lokalnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Pozostałe koszty operacyjne	63.192,25
	Pozostałe koszty operacyjne	42.157,56
	Pozostałe koszty operacyjne / kary / - NKUP	12.906,80
	Pozostałe koszty operacyjne – wkład organizatora	8.125,21
	Koszty – zaokrąglenia VAT	2,68

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy
1	Koszty finansowe, w tym:	26.147,00
	Odsetki dla dostawców	465,76
	Odsetki budżetowe NKUP	1.769,05
	Odsetki i prowizje od kredytów	23.912,19

Struktura poniesionych kosztów dotacji dotyczących realizacji zadań statutowych przedstawia się następująco:

Lp.	Rodzaj poniesionego kosztu	Razem dotacje
1	Płace	4 685 241,17
2	Artykuły spożywcze, gastronomia, akcesoria kuchenne	81 213,11
3	Artykuły biurowe, papiernicze	27 461,77
4	Środki utrzymania czystości, naprawy i remonty, adaptacja pomieszczeń	101 597,48
5	Koszty utrzymania sekcji, zakupu sprzętu i akcesoriów	184 869,94

6	Promocja	3 971,99
7	Media	239 967,33
8	Czynsz	24 650,18
9	Koszty transportu	63 581,82
10	Zakwaterowanie, wyżywienie	80 351,78
11	Usługi telekom, pocztowe, łącza intern.	15 386,37
12	Koszty wynajmu	2 609,05
13	Wypożyczenie	107 335,21
14	Ubezpieczenia wycieczek, uczestników	1 543,00
15	Koszty delegacji	4 744,55
16	Ubezpieczenie klubów, opiekunów, wychowawców	1 175,32
17	Eksploatacja pojazdów	11 182,77
18	Wynagrodzenie instruktorów ,pracowników, personelu	69 437,99
19	Materiały do prowadzenia zajęć, nagrody w konkursach	136 781,22
20	Przeprowadzenie badań, testów, terapie, materiały do punktu AIDS	6 187,00
21	Pozostałe usługi, pozostałe koszty	34 996,16
22	Szkolenia, staże, stypendia szkoleniowe	2 130,00
23	Badania lekarskie	1 935,00
24	Usługi przewodnickie, rekreacyjne, turystyczne	207 150,76
25	Koszty pośrednie	454 224,37
26	Odsetki bankowe	991,00
27	Materiały medyczne	949,51
RAZEM KOSZTY DOTACJI		6 551 665,85

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp.	Fundusz statutowy	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1.	Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00
2.	Zwiększenie – podział wyniku	4.782,71	265.745,58
3.	Stan na koniec okresu (BZ)	4.782,71	270.528,29

Fundusz statutowy w całości przeznaczony jest na realizację zadań statutowych Stowarzyszenia Nadzieja Rodzinie.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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

Wpłaty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie: **25.839,60 zł** w całości zostały wykorzystane w roku 2018r, na potrzeby realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia. Wydatkowano zarówno środki, które wypłynęły w okresie sprawozdawczym jak i również te, które w bilansie roku 2017 zostały ujęte w pozostałych zobowiązaniach.

Środki z bilansu otwarcia - 13.806,50 zł

Środki otrzymane w roku 2018 – 12.033,10 zł

Razem wpłaty z tytułu 1% - 25.839,60 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Przychody ogółem – 10.159.298,47 zł

Koszty ogółem - 9.983.948,61 zł

Wynik bilansowy – 175.349,86 zł

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w zakresie jakim przychód jest przeznaczony na cele statutowe. Zgodnie z powszechnie przyjętą interpretacją przepisów podatkowych w tym zakresie, opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych są koszty niestatutowe, które nie są kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenie wyniku podatkowego

Przychody ogółem, w tym:		10.310.710,76
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6.885.028,08
	Przychody z działalności gospodarczej	3.261.900,27
	Pozostałe przychody operacyjne	12.113,31
	Przychody finansowe	256,81
	Rozliczenia międzyokresowe – przychody z projektów dotyczących przyszłych okresów	151.412,29
Koszty uzyskania ogółem, w tym:		3.050.370,61
2	Koszty działalności gospodarczej	2.688.565,71
	Koszty ogólnego zarządu	287.141,50
	Pozostałe koszty operacyjne pomniejszone o koszty NKUP	50.285,45
	Koszty finansowe pomniejszone o koszty NKUP	24.377,95
Dochód do opodatkowania		7.260.340,15
Przysługujące zwolnienia, w tym:		7.245.664,30
1	Art. 17 ust. 1 pkt 6 c ustawy – dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i wolontariacie – w części przeznaczonych na działalność statutową	1.048.437,85
	Art. 17 ust 1 pkt 47 ustawy – dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządowych.	5.161.470,74
	Art. 17 ust 1 pkt 53 ustawy – środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu jako pomoc udzielona w ramach programu finansowego z udziałem środków europejskich	1.035.755,71
Wynik podatkowy		14.675,85
Podatek dochodowy od osób prawnych – 19%		2.788,00

Zysk bilansowy brutto osiągnięty przez Stowarzyszenie w roku 2018 wynosi **175.349,86 zł**

Łączna kwota podatku dochodowego zmniejszająca zysk brutto wynosi **2.788,00 zł**. Natomiast zysk netto stanowi kwotę **172.561,86 zł**.

Zarząd proponuje przeznaczyć wynik bilansowy roku bieżącego w kwocie **172.561,86 zł** na zwiększenie funduszu statutowego.

Data sporządzenia: 2019-03-25

Data zatwierdzenia: 2019-06-08

Barbara Cisek

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

ks. dr Andrzej Drapała

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości