

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**BILANS, RACHUNEK WYNIKÓW**  
**ORAZ INFORMACJA DODATKOWA**  
**STOWARZYSZENIA**  
**POZYTYWKA OLESNO**  
**2016 ROK**

**Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 ze zm.).**

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok STOWARZYSZENIA POZYTYWKA OLESNO

## **1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:**

Stowarzyszenie Pozytywka Olesno  
ul. Opolska 45, 46-300 Olesno

## **2. Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia w roku obrotowym było:**

- a) Uczestniczenie w projektach i konkursach mających na celu pozyskanie środków na realizację zadań statutowych.
- b) Wspieranie działalności poradni psychologiczno-pedagogicznych, poradni zdrowia psychicznego, ośrodków psychoterapeutycznych i konsultacyjno-informacyjnych, poradni rehabilitacji dziecięcej
- c) Udział w konferencjach i szkoleniach organizowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego. Szkolenia te miały na celu poprawić współpracę pomiędzy urzędnikami a przedstawicielami organizacji pozarządowych. Dodatkowo przeprowadzane były różnego rodzaju warsztaty.
- d) Razem z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Oleśnie Stowarzyszenie brało udział w konkursie ogłoszonym przez Ministerstwo w sprawie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Stowarzyszenie w czerwcu 2016 roku zmieniło Zarząd i statut, na skutek czego zmieniły się również zadania statutowe. Głównym priorytetem obecnie jest wspieranie dzieci i rodzin w formie rehabilitacji ruchowej, psychologicznej, logopedycznej oraz poradnictwo w tym zakresie. W drugiej połowie roku Stowarzyszenie brało udział w konkursach organizowanych przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy” w ramach programu „Kierunek FIO” w celu pozyskania środków na działalność statutową.

Równolegle Stowarzyszenie realizowało swoje cele statutowe poprzez nieodpłatne informowanie, organizowanie i wspieranie działalności poradni psychologiczno-pedagogicznej, poradni zdrowia psychicznego, poradni rehabilitacji dziecięcej oraz ośrodków psychoterapeutycznych i konsultacyjno-informacyjnych.

## **3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr.**

Jednostka jest zarejestrowana w sądzie rejonowym w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000228849. REGON 160010709.

## **4. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja):**

1. Prezes Zarządu: Andrzej Wójcik
2. Wiceprezes Zarządu: Martyna Janik
3. Członek Zarządu: Monika Miozga-Wójcik

## **5. Określenie celów statutowych organizacji:**

**Celami Stowarzyszenia są:**

1. Ochrona i promocja zdrowia.
2. Udzielanie pomocy społecznej, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin.
3. Przeciwdziałanie patologiom społecznym.
4. Działalność charytatywna.
5. Działalność na rzecz mniejszości narodowych.
6. Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych.
7. Promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy.
8. Upowszechnianie i ochrona praw kobiet oraz działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn.
9. Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości.
10. Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.
11. Nauka, edukacja, oświata i wychowanie.
12. Wspieranie rozwoju kultury i sztuki.
13. Pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą.

14. Promocja i organizacja wolontariatu.
15. Wspieranie inicjatyw kulturalnych, społecznie użytecznych służących rozwojowi demokracji i integracji europejskich.
16. Integracja społeczna, w tym integracja międzypokoleniowa.
17. Aktywizacja, rozwiązywanie problemów i wspieranie rozwoju osób starszych.
18. Pomoc charytatywna dla potrzebujących mieszkańców gminy i spoza gminy.
19. Integracja społeczna i przeciwdziałanie bezradności, marginalizacji i wykluczeniu społecznemu.
20. Budowanie społeczeństwa obywatelskiego w środowisku lokalnym.
21. Poprawa stanu zdrowia dzieci, młodzieży i mieszkańców.
22. Przeciwdziałanie zjawiskom patologii społecznej wśród dzieci i młodzieży.
23. Rozwój różnych dyscyplin sportu oraz stałego podnoszenia jego poziomu.
24. Wychowywanie na właściwych wzorcach dzieci, młodzieży, a także swoich członków.
25. Rozwój życia kulturalnego i gospodarczego lokalnej społeczności.
26. Poprawa lokalnej edukacji, w tym edukacji dorosłych.
27. Rozwój i poprawa międzynarodowej integracji i współpracy lokalnych społeczności, w szczególności dzieci i młodzieży.
28. Poprawa wyposażenia placówek oświatowych dzieci i młodzieży i dorosłych w sprzęt sportowy, rekreacyjny i edukacyjny.

**Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:**

- 1) Inicjowanie i prowadzenie programów terapeutycznych, socjoterapeutycznych, profilaktycznych, psychoedukacyjnych, m.in. poprzez realizowanie treningów, warsztatów, szkoleń, grup wsparcia, psychoterapii indywidualnej i grupowej, specjalistycznych konsultacji, doradztwa zawodowego, psychologicznego, prawnego.
- 2) Zwiększenie roli rodziny na poziomie indywidualnym, instytucjonalnym i społecznym poprzez organizowanie i udzielanie kompleksowej pomocy.
- 3) Organizowanie, prowadzenie oraz wspieranie działalności poradni psychologiczno-pedagogicznych, poradni zdrowia psychicznego, ośrodków psychoterapeutycznych i konsultacyjno-informacyjnych, poradni rehabilitacji dziecięcej, domów dziecka, świetlic socjoterapeutycznych, placówek opiekuńczo-wychowawczych, domów spokojnej starości, klubów pracy, telefonów zaufania, rodzinnych domów samotnej matki ojca, grup samopomocowych, ośrodków adopcyjnych, domów kultury, kawiarenek internetowych, klubów młodzieżowych, placówek oświatowych.
- 4) Organizowanie kampanii społecznych w celu zwiększenia świadomości w zakresie wybranych zagadnień psychologicznych.
- 5) Profilaktykę i terapię osób uzależnionych oraz grup społecznych zagrożonych uzależnieniem.
- 6) Szkolenie grup zawodowych mające na celu wzrost ich świadomości i skuteczności.
- 7) Organizowanie i wspomaganie imprez sportowych, kulturalnych, koncertów, wystaw, akcji promocyjnych, festynów, przeglądów twórczości, konkursów, imprez okolicznościowych i masowych w skraju i zagranicą, z których dochód zasilą środki Stowarzyszenia przeznaczone na realizację jej celów statutowych. Organizowanie różnego rodzaju programów terapeutycznych dla osób chorych oraz grup wsparcia, grup psychoedukacyjnych dla ich rodzin.
- 8) Organizowanie i finansowanie konferencji, forum, szkoleń, giełd tematycznych, sympozjów i seminariów, targów, imprez promocyjno-reklamowych, konkursów i spotkań środowiskowych, dyskusji, audycji, odczytów, umożliwiających zapoznanie się uczestników z najnowszymi osiągnięciami dotyczącymi celów Stowarzyszenia w kraju i za granicą.
- 9) Inicjowanie i prowadzenie programów wspierających działania szkolne oraz rozwój dzieci, młodzieży i dorosłych.
- 10) Organizowanie i inicjowanie zajęć i grup integracyjnych oraz adaptacyjnych dla obcokrajowców przyjeżdżających do Polski oraz dla Polaków wyjeżdżających za granicę.
- 11) Opracowywanie, pilotowanie, wdrażanie, rozpowszechnianie, monitorowanie i ewaluowanie nowatorskich programów, badań, modelowych rozwiązań, materiałów edukacyjnych oraz nowoczesnych strategii w zakresie edukacji, pomocy psychologicznej, psychoterapeutycznej, pedagogicznej i socjalnej.
- 12) Członkostwo w organizacjach zrzeszających stowarzyszenia i fundacje polskie i zagraniczne o celach statutowych zbliżonych lub tożsamych z celami Stowarzyszenia.
- 13) Współpraca z pokrewnymi organizacjami pozarządowymi w kraju i za granicą oraz podejmowanie wspólnych programów i projektów.

- 14) Współpraca z administracją publiczną i samorządem lokalnym, mediami oraz placówkami użyteczności publicznej.
- 15) Podejmowanie innych działań zmierzających do osiągnięcia celów Stowarzyszenia.
- 16) Wspieranie przedsięwzięć edukacyjnych, kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych.
- 17) Organizowanie własnych zawodów i imprez edukacyjnych, kulturalnych sportowych i rekreacyjnych.
- 18) Upowszechnianie i propagowanie rozwoju kultury fizycznej, sportu, turystyki i rekreacji, poprzez aktywne uczestniczenie w realizacji programów środowiskowych, gminnych, wojewódzkich i krajowych.
- 19) Współdziałanie w zakresie rozwoju różnych dyscyplin sportu oraz form aktywnego wypoczynku z właściwymi instytucjami i organizacjami.
- 20) Organizowanie i wspieranie kursów edukacyjnych, szkoleń, imprez, obozów sportowych, turystycznych, rehabilitacyjnych i kulturalnych oraz innych działań dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych.
- 21) Organizowanie wspierania letniego i zimowego wypoczynku dla dzieci i młodzieży.
- 22) Szeroko rozumianą działalność kulturalną, w tym działania na rzecz zachowania i rozwoju lokalnej tożsamości, tradycji, obyczajów i dóbr kultury.
- 23) Zakupy rzeczowe i wyposażenia placówek oświatowych w odpowiedni sprzęt.
- 24) Organizowanie wsparcia i wspieranie rodzin w trudnej sytuacji oraz pomocy i opieki dla osób starszych i niepełnosprawnych.
- 25) Organizowanie i wspieranie działań na rzecz rozwoju infrastruktury.
- 26) Wspieranie rozwoju gospodarczego samorządów lokalnych.
- 27) Ochronę przyrody i krajobrazu.
- 28) Wspieranie aktywnego uczestnictwa społeczności lokalnej w Unii Europejskiej i przeciwdziałanie negatywnym skutkom integracji europejskiej i globalizacji.
- 29) Promocję zdrowia i zdrowego stylu życia w jak najszerszym rozumieniu tych pojęć.
- 30) Prowadzeniu badań i działań z zakresu ochrony dzieci i młodzieży przed zjawiskami patologii społecznej.
- 31) Prowadzeniu działalności wydawniczej.
- 32) Podejmowaniem w ramach obowiązujących przepisów wszelkich przedsięwzięć związanych z rozwojem Olesna i gminy Olesno.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

**6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie:**  
Czas trwania Stowarzyszenia nie jest oznaczony.

**7. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

**8. Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania**

Roczne sprawozdanie sporządza się przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

**9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.**

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT, powiększoną w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszona o rabaty,

upusty i podobne zmniejszenia.

W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej przyjętego w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

- Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, rozpoczęcie umorzeń powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń. Umorzeń środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków trwałych w koszty amortyzacji.

- Finansowe aktywa trwałe, wycenia się na dzień bilansowy według cen ich nabycia pomniejszonej ewentualnie, o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

- Należności wycenia się w wartości nominalnej, zgodnie z §2 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej, zrezygnowano ze stosowania zasad ostrożności.

- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty zgodnie z §2 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej, zrezygnowano ze stosowania zasad ostrożności.

- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia.

- Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustaloną za poprzedni rok zalicza się na zwiększenie funduszu statutowego, natomiast nadwyżkę kosztów nad przychodami na zmniejszenie funduszu statutowego po uprzednim zatwierdzeniu bilansu.

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2016

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	obrotowy
1	2	2015	2016
		3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-	-
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>		
D.	Koszty sprzedaży	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	-	-
<b>F.</b>	<b>Zysk ze sprzedaży</b>		
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	943,50	1 050,50
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne:		
1.	Przychody z działalności nieodpłatnego pożytku publicznego	943,50	1 050,50
2.	Przychody z działalności odpłatnego pożytku publicznego	943,50	1 050,50
3.	Inne przychody operacyjne	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 748,03	106,02
II.	Aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne:		
1.	Koszty z działalności nieodpłatnego pożytku publicznego	1 748,03	106,02
2.	Koszty z działalności odpłatnego pożytku publicznego	1 748,03	106,02
3.	Inne koszty operacyjne	-	-
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	804,53	944,48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	7,17	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	7,17	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki	0,32	1,38
II.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,32	1,38
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	-
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>		
<b>M.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	797,68	943,10
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>		
<b>O.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	797,68	943,10
<b>P.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		

Data sporządzenia:

23.03.2017

Podpisy:

*Alina*  
*Grupa - Wojcik*  
*Janki Matyja*

# BILANS

Stowarzyszenie Pozytywka Olesno  
(nazwa jednostki)

na dzień

31-12-2016

REGON: 160010709  
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2	-	-	1	2	-	-
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	0,86	942,24
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	796,82	0,86
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	797,68	943,10
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	797,68	943,10
B	Aktywa obrotowe	0,86	942,24	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	-
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,86	942,24	1	Kredyty i pożyczki	-	-
1	Srodki pieniężne	0,86	942,24	2	Inne zobowiązania	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	3	Fundusze specjalne	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
	Suma bilansowa	0,86	942,24	IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
				1			
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
					Suma bilansowa	0,86	942,24

Data sporządzenia

23.03.2017

Podpisy:

Jawli Montyue

Mieczysław - budyca

## INFORMACJA DODATKOWA

1. Stowarzyszenie Pozytywka Olesno zostało zarejestrowane w dniu 17 lutego 2005 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000228849.
2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
4. W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne zdarzenia z lat ubiegłych.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości obowiązujących w Stowarzyszeniu.
6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
  - środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniono, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
  - materiały wyceniono wg cen nabycia,
  - należności wyceniono w kwotach wymagalnej zapłaty,
  - zobowiązania spółki wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty,
  - koszty wykazane zostały po rzeczywistej cenie zakupu,
  - kapitały własne oraz pozostałe pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
7. Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 nie posiada żadnych zobowiązań, należności oraz zapasów.
8. Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 nie posiada żadnych środków trwałych.
9. Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń oraz nie jest stroną innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
10. Wynik finansowy Stowarzyszenia został ustalony na koniec roku obrotowego zgodnie z par.2, ust.4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej
11. Przychodami Stowarzyszenia dla realizacji zadań statutowych w roku 2016 były:
  - a. wpłaty 1% podatku w kwocie 1.050,50 złŁączne przychody wyniosły 1.050,50 zł.
12. Struktura kosztów.

W roku 2016 poniesiono następujące koszty:

  - a. koszty realizacji zadań statutowych 106,02 zł w tym:
    - pozostałe koszty statutowe – 106,02 zł
  - b. koszty administracyjne – 0,00 zł
  - c. koszty finansowe – 1,38 złŁączne koszty wyniosły 107,40 zł.

Podpisy Zarządu:



Mirosław Kojan

