

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

STOWARZYSZENIE "ICH LEPSZE JUTRO"
33-100 TARNÓW
JANA KOCHANOWSKIEGO 30
0000237677

2) podstawowy przedmiot działalności organizacji

Celem działalności Stowarzyszenia jest realizowanie zadań na rzecz osób, o których mowa w art. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, a w szczególności:

- tworzenie warunków dla wszechstronnego rozwoju podopiecznych oraz aktywnego spędzenia ich wolnego czasu,
- udzielanie pomocy podopiecznym poprzez rehabilitację i zajęcia kulturalno-oświatowe,
- specjalistyczna pomoc podopiecznym,
- udzielanie porad oraz prowadzenie konsultacji w zakresie rozwiązywania problemów wynikających z faktu posiadania wśród najbliższych osoby niepełnosprawnej lub chorej.

3) właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

4) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

5) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2015-31.12.2015

6) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

7) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dalszej przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

8) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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 pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny.

- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- Zobowiązania według kwoty wymagającej zapłaty.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny, dokonane w roku obrotowym.

- W roku 2015 nie dokonano zmian metod wyceny aktywów i pasywów,
- Kontynuowano księgowość komputerową - program księgowy: CDN-Klasyka.

3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości trwałych.

- Bez zmian.

Sporządzono dnia:2016-06-15

BILANS

sporządzony na dzień: 2015-12-31

		Stan na	
		2015-01-01	2015-12-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	0.00	0.00
I	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
1	Środki trwałe	0.00	0.00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d)	środki transportu	0.00	0.00
e)	inne środki trwałe	0.00	0.00
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od jednostek pozostałych	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	127,940.89	144,573.48
I	Zapasy	0.00	0.00

1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	0.00	0.00
5	Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	19,615.67	10,000.37
1	Należności od jednostek powiązanych	19,615.67	10,000.37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	19,615.67	10,000.37
	- do 12 miesięcy	19,615.67	10,000.37
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00
c)	inne	0.00	0.00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	108,325.22	134,573.11
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	108,325.22	134,573.11
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	108,325.22	134,573.11
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108,325.22	134,573.11
	- inne środki pieniężne	0.00	0.00
	- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	127,940.89	144,573.48
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	118,101.96	131,882.50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	114,227.39	114,227.39
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	3,874.57	17,655.11
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00

VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VIII	Zysk (strata) netto	0.00	0.00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9,838.93	12,690.98
I	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
II	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	- inne	0.00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9,838.93	12,690.98
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	9,838.93	12,690.98
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	9,838.93	12,690.98
	- do 12 miesięcy	9,838.93	12,690.98
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i)	inne	0.00	0.00
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	- długoterminowe	0.00	0.00
	- krótkoterminowe	0.00	0.00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	127,940.89	144,573.48

Sporządzono dnia: 2016-06-15

Marcin Pertkiewicz, Biuro Rachunkowe BERATER w
Tarnowie. Numer świadectwa kwalifikacyjnego 21375/01

Krzysztof Drwal, Prezes Zarządu Stowarzyszenia ICH
LEPSZE JUTRO

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2015-12-31

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	82,318.37	67,996.63
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	82,318.37	67,996.63
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanim	46,147.57	42,927.11
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46,147.57	42,927.11
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	36,170.80	25,069.52
D.	Koszty sprzedaży	0.00	0.00
E.	Koszty ogólnego zarządu	37,759.98	20,925.61
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1,589.18	4,143.91
G.	Pozostałe przychody operacyjne	205,285.97	340,321.19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8,178.68	0.00
II.	Dotacje	29,000.00	130,346.45
III.	Inne przychody operacyjne	168,107.29	209,974.74
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	127,059.29	150,195.89
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	40,895.00	59,778.85
3.	Inne przychody operacyjne	153.00	0.00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	201,562.44	328,212.73
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	201,562.44	328,212.73
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	155,271.31	246,608.20
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	42,161.53	75,395.73
3.	Inne koszty operacyjne	4,129.60	6,208.80
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2,134.35	16,252.37
J.	Przychody finansowe	1,740.76	1,403.44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1,740.76	1,403.44
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V.	Inne	0.00	0.00
K.	Koszty finansowe	0.54	0.70
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0.54	0.70
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV.	Inne	0.00	0.00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	3,874.57	17,655.11
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II.	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
N.	Zysk (strata) brutto (L±M)	3,874.57	17,655.11
O.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	3,874.57	17,655.11

Sporządzono dnia:2016-06-15

Marcin Pertkiewicz, Biuro Rachunkowe BERATER w
Tarnowie. Numer świadectwa kwalifikacyjnego 21375/01

Krzysztof Drwal, Prezes Zarządu Stowarzyszenia ICH
LEPSZE JUTRO

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

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Charakterystyka stosowanych metod wyceny.

- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- Zobowiązania według kwoty wymagającej zapłaty.

Zmiany metod księgowości i wyceny, dokonane w roku obrotowym.

- W roku 2015 nie dokonano zmian metod wyceny aktywów i pasywów,
- Kontynuowano księgowość komputerową - program księgowy: CDN-Klasyka.

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych.

- Bez zmian.

II

Na realizację celów statutowych Stowarzyszenie ICH LEPSZE JUTRO w 2015 roku przeznaczyło 392 066,15 zł, w tym koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 75 395,73 zł.

Koszty administracyjne wyniosły 20 925,61 zł, na które składają się (w zł):

- zużycie materiałów i energii 4 828,46 zł
- usługi obce 15 213,12 zł
- podatki i opłaty 147,10 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 0,00 zł
- amortyzacja środków trwałych 0,00 zł
- pozostałe koszty-delegacje 736,93 zł.

Koszty finansowe: 0,70 zł

Razem koszty 2015 roku zamknęły się kwotą 392 066,15 zł.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 10 000,37 zł:

- Grupa Azoty 10 000,00 zł
- Multimedia Polska S.A. 0,37 zł.

Na zobowiązania krótkoterminowe w kwocie: 12 690,98 zł:

- T-Mobile 419,49 zł
- Miejski Zarząd Budynków 35,53 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne 2 828,10 zł
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne 749,51 zł
- Składki na Fundusz Pracy 196,62 zł
- Podatek od wynagrodzeń 595,00 zł
- PZU 883,45 zł
- Wynagrodzenia 6 983,28 zł.

III

nie dotyczy

IV

nie dotyczy

V

nie dotyczy

VI

nie dotyczy

VII

nie dotyczy

VIII

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dalszej przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

IX

Wynik na całokształcie działalności Stowarzyszenia wynosi 17 655,11 zł.
Kwota 17 655,11 z k zarachowana na poczet przychodów w roku następnym.

Sporządzono dnia:2016-06-15