Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 5 4 7 1 5 1 7 6 7 9 KRS 0 0 0 0 1 2 0 9 6 0

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	23.03.2019

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01.01.2018	31.12.2018

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

STOWARZYSZENIE PRACOWNIA NA RZECZ WSZYTSKICH ISTOT

Siedziba podmiotu

Województwo ŚLĄSKIE	Powiat BIELSKI
Gmina WILKOWICE	Miejscowość BYSTRA

Adres

Kraj POLSKA	Województwo ŚLĄSKIE
Powiat BIELSKI	Gmina WILKOWICE

Ulica JASNA	Nr domu 17	Nr lokalu
Miejscowość BYSTRA	Kod pocztowy 43-360	Poczta BYSTRA

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość

Ulica	Nr domu	Nr lokalu

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- [x] sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
- [ ] sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- [ ] tak
- [x] nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie dotyczy

Zasady (polityka) rachunkowości
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. Jednostka przyjęła kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat. Przyjęto zasadę ewidencji i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu 5. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych. Jednostka nie jest zobowiązana badać sprawozdanie przez Biegłego rewidenta. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe i księgi pomocnicze przy użyciu oprogramowania komputerowego i zastosowaniu następujących programu - księgi rachunkowe – program REWIZOR firmy INSERT. Archiwowanie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych dokonywane jest w siedzibie jednostki, w oryginalnej postaci, w podziale na lata i miesiące, Okresy przechowywania danych są zgodne z art. 74 ustawy o rachunkowości, tj.: sprawozdania finansowe – przechowywanie trwałe, a pozostałe zbiory 5 lat liczone od początku roku następnego.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

.Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

Kryteria ustalania odpisów aktualizujących

Rzeczowe aktywa obrotowe

Rzeczowe aktywa obrotowe stanowią towary nabyte w celu odprzedaży w stanie nieprzetworzonym i wykazywane w bilansie jako zapasy.

Odpis aktualizujący wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych tworzony jest w związku z utratą ich wartości oraz odpis wynikający z wyceny tych składników majątku na dzień bilansowy według cen sprzedaży netto, zamiast według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia. Wyceny aktywów, a zatem również zapasów obejmujących rzeczowe aktywa obrotowe, dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, co oznacza obowiązek dokonania odpisu aktualizującego ich wartość na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Natomiast w ciągu roku jednostka decyduje sama o potrzebie aktualizacji wartości tych składników aktywów, w miarę powstania przyczyn uzasadniających konieczność aktualizacji wyceny ich wartości.

Środki trwałe

W przypadku zmiany technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania
lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, dokonuje się - w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych - odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek wykazuje się na dzień ich powstania - w ciągu roku - według wartości nominalnej (art. 28 ust. 11 pkt 2 ustawy).

Natomiast wycenia się je nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób określony w art. 28 ust. 1 pkt 7 i 8 ustawy, a mianowicie:

1) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

2) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,

Stwierdzenia zawarte w wyżej wymienionych przepisach (pkt 1 i 2): "w kwocie wymaganej zapłaty" (należności) i "w kwocie wymagającej zapłaty" (zobowiązania), oznaczają że w cenie uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka nie rezygnuje z ich dochodzenia.

Odpisu aktualizującego należności i udzielonych pożyczek tej grupy aktywów dokonuje się w odniesieniu do:

a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi
lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,

c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania
lub odpisania,

e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość (art. 35b ust. 3 ustawy).

Należności i równolegle ewidencja przychodów z tytułu sprzedaży eksportowej,
i wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów wyrażone w walutach obcych ujmowane są w trakcie roku po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Jednostka przyjęła zasadę, że wszystkie faktury wystawiane są w godzinach porannych, kiedy obowiązujący na dany dzień średni kurs NBP nie jest jeszcze ogłoszony.

Przy rozliczaniu kompensaty wierzytelności wyrażone w walucie obcej podlegają wycenie według niższego kursu waluty, po którym daną należność lub zobowiązanie wyceniono w momencie ich powstania tj. stosuje się kursy historyczne. W wyniku powyższych przeliczeń powstają różnice kursowe, które odnosi się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Dla celów sporządzenia bilansu należności, zobowiązania oraz aktywa finansowe wyrażone w walucie obcej przeliczane są po średnim kursie NBP dla danej waluty obowiązujące na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.Rachunki walutowe i różnice kursowe

Wycena środków na rachunkach walutowych oparta jest na wycenie FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło) a rozchód walut wycenia się po kursie historycznym.

W przypadku regulowania walutowych zobowiązań na rachunku walutowym nie powstają różnice kursowe od własnych środków pieniężnych. Różnice kursowe powstaną w przypadku odsprzedaży posiadanych walut bankowi.

Wycena waluty obcej przekazywana na lokaty terminowe dokonywana jest według kursów, jakie zastosowano do wyceny jej wpływu na własny rachunek walutowy.

Wycena walut obcych przy likwidacji lokaty terminowej następuje według tego samego kursu, jaki zastosowano do ich wyceny w dniu założenia danej lokaty.

Odsetki od lokat i środków pieniężnych na rachunkach walutowych to przychody przeliczane wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień otrzymania odsetek.

Jednostka stosuje podatkową metodę ustalania różnic kursowych.

Przy podatkowej metodzie ustalania różnic kursowych dodatnie różnice kursowe powstają, jeśli wartość otrzymanych lub nabytych środków lub wartości pieniężnych w walucie obcej w dniu ich wpływu jest niższa od wartości tych środków lub wartości pieniężnych w dniu ich zapłaty lub innej formy wpływu tych środków lub wartości pieniężnych, według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tych dni.

Ujemne różnice kursowe powstają, jeżeli wartość otrzymanych lub nabytych środków lub wartości pieniężnych w walucie obcej w dniu ich wpływu jest wyższa od wartości tych środków lub wartości pieniężnych w dniu ich zapłaty lub innej formy wpływu tych środków lub wartości pieniężnych, według faktycznie zastosowanego kursu waluty z tych dni.

Kurs faktycznie zastosowany to taki, po jakim dokonuje się faktycznej wyceny w danym dniu, w którym została dokonana opresja gospodarcza.

Dla celów sporządzenia bilansu należności, zobowiązania oraz aktywa finansowe wyrażone w walucie obcej przeliczane są po średnim kursie NBP dla danej waluty obowiązujące na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zasady amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych
i prawnych

Wycena środków trwałych

Wartość początkową środka trwałego stanowi jego cena nabycia lub koszt wytworzenia, powiększone o koszty poniesione na ulepszenie znajdującego się w używaniu środka trwałego.

Odpisy amortyzacyjne

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się, drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Okres amortyzacji

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych
lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej
przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Stawka amortyzacyjna

Ustalając okres amortyzowania i stawkę amortyzacji jednostka uwzględnia stawki określone w przepisach podatkowych. Dla środków trwałych o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w sposób uproszczony, a mianowicie jednorazowo odpisując wartość tego rodzaju środków trwałych w koszty danego miesiąca.

Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych mają zastosowanie takie same zasady wyceny
jak do środków trwałych. Jednostka przyjmuje stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych
i prawnych zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach podatkowych.

Metody wyceny zapasów

Towary handlowe

Towary nabyte w celu odprzedaży ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo ii wydanie do sprzedaży realizowane jest na zasadzie FIFO czyli pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.

Remanent przeprowadzany jest zawsze jako spis z natury raz w roku.

W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym do pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są przychody dotyczące przyszłych okresów - zwane rozliczeniami międzyokresowymi przychodów.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Stosownie do zasady memoriału w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się w szczególności:

- opłacona z góry prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki,
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze
- inne koszty proste i złożone poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, dotyczące przyszłych okresów, których zaliczenie - ze względu na ich wielkość - może powodować zniekształcenie wyniku finansowego i podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym.

Częstotliwość wyceny aktywów i pasywów

Jednostka wycenia aktywa i pasywa według zasad określonych w art. 28 Ustawy o rachunkowości
1 raz w roku na dzień sporządzenia bilansu. Inwentaryzację aktywów i pasywów przeprowadza się
wg art. 26 ustawy o rachunkowości, tj.: zapasy – na koniec roku obrachunkowego, środki trwałe, wyposażenia – 1 raz na 4 lata.

Inwentaryzacje przeprowadzane są w oparciu o wydane polecenia PREZESA jednostki.

W trakcie inwentaryzacji komisja inwentaryzacyjna weryfikuje czy składniki majątku nie utraciły swojej wartości użytkowej i przydatności gospodarczej. W przypadku utraty wartości różnica zaliczona zostanie do pozostałych kosztów operacyjnych.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzą krótsze - miesięczne okresy sprawozdawcze do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgadniania
z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych, prowadzonych do kont syntetycznych objętych wykazem kont księgi głównej stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej polityki rachunkowości.
Jednostka przyjęła kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat. Przyjęto zasadę ewidencji i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu 5.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Nie dotyczy
Nie dotyczy

STOWARZYSZENIE
PRACOWNIA NA RZECZ
WSZYTSKICH ISTOT
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	160 617,18	167 622,73
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	160 617,18	167 622,73
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	**Aktywa obrotowe**	569 301,84	443 561,27
I.	Zapasy	0,00	114,96
II.	Należności krótkoterminowe	11 182,27	7 132,68
III.	Inwestycje krótkoterminowe	535 157,89	335 291,35
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 961,68	101 022,28
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**		
	Aktywa razem	729 919,02	611 184,00
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	635 057,39	546 710,46
I.	Fundusz statutowy	546 710,46	470 246,55
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	88 346,93	76 463,91
IV.	Zysk (strata) netto		
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	94 861,63	64 473,54
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 692,63	17 633,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	68 169,00	46 840,06
	Pasywa razem	729 919,02	611 184,00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

STOWARZYSZENIE
PRACOWNIA NA RZECZ
WSZYTSKICH ISTOT
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	**Przychody z działalności statutowej**	865 941,07	616 491,22
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	669 111,63	505 692,01
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	196 829,44	110 799,21
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności statutowej**	771 600,97	515 513,95
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	530 706,61	362 613,94
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	240 894,36	152 900,01
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)**	94 340,10	100 977,27
D.	**Przychody z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
E.	**Koszty działalności gospodarczej**	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)**	0,00	0,00
G.	**Koszty ogólnego zarządu**	18 677,26	12 616,02
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)**	75 662,84	88 361,25
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 718,45	4 424,92
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	4 132,74	4 210,47
K.	**Przychody finansowe**	14 271,41	930,55
L.	**Koszty finansowe**	173,03	13 042,34
M.	**Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)**	88 346,93	76 463,91
N.	**Podatek dochodowy**		
O.	**Zysk (strata) netto (M - N)**	88 346,93	76 463,91

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.
W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	88 346,93					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	450 890,08					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	453 592,29					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa_2018

Stowarzyszenie Pracownia na rzecz Wszystkich Istot

Informacja dodatkowa za 2018r.

1

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) a także z tytułu trwalej utraty wartości
Inwestycje krótkoterminowe	Cena (wartość) rynkowa lub cena nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności	W kwocie wymaganej zapłaty
Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty

1

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
brak	brak	**0,00**

1

c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych			
		Nie uwzględniono w	
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Bilansie	Rachunku wyników
nie wystąpiły	brak	0	0

2

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	2 234,32					2 234,32
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	257 590,30					257 590,30
3. urządzenia techniczne i maszyny	74 483,32					74 483,32
4. środki transportu	0,00					0,00
5. inne środki trwałe	1 594,54					1 594,54
Razem	**335 902,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**335 902,48**

2

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00					0,00	2 234,32	2 234,32
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 201,89		7 005,55			99 207,44	165 388,41	158 382,86
3. urządzenia techniczne i maszyny	74 483,32		0,00			74 483,32	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	1 594,54					1 594,54	0,00	0,00
Razem	**168 279,75**	**0,00**	**7 005,55**	**0,00**	**0,00**	**175 285,30**	**167 622,73**	**160 617,18**

2

e. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	20 733,85		20 733,85	0,00
Razem	**20 733,85**	**0,00**	**20 733,85**	**0,00**

2

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	20 733,85	0,00		20 733,85	0,00	0,00	0,00
Razem	**20 733,85**		**0,00**	**20 733,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2

h. 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	6 303,68	9 119,16			**6 303,68**	**9 119,16**
2. podatków	829,00	2 060,00			**829,00**	**2 060,00**
3. środków od ZUS		0,00			**0,00**	**0,00**
4. wynagrodzeń					**0,00**	**0,00**
5. dochodzone na drodze sądowej					**0,00**	**0,00**
6. innych należności		3,11			**0,00**	**3,11**
Razem	**7 132,68**	**11 182,27**	**0,00**	**0,00**	**7 132,68**	**11 182,27**

2 **i. 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	0,00	0,00			**0,00**	**0,00**
2. dostaw i usług	6 559,97	15 284,79			**6 559,97**	**15 284,79**
3. podatków	2 617,00	3 878,00			**2 617,00**	**3 878,00**
4. ubezpieczeń społecznych	8 456,51	7 529,84			**8 456,51**	**7 529,84**
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			**0,00**	**0,00**
6. zobowiązań wekslowych		0,00			**0,00**	**0,00**
7. innych zobowiązań	0,00	0,00			**0,00**	**0,00**
Razem	**17 633,48**	**26 692,63**	**0,00**	**0,00**	**17 633,48**	**26 692,63**

2 **k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	**46 840,06**	**68 169,00**
dotacja	33 474,65	48 978,69
przedpłaty na prenumeratę czasopisma "Dzikie Życie"	13 365,41	19 190,31

2 **J. Zatrudnienie i wynagrodzenia**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
księgowa	0,00
pracownicy związani z odpłatną działalnością pożytku publicznego	0,50
pracownicy związani z nieodpłatna działalnością pożytku publicznego	1,50
Ogółem	**2,00**

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d

2 **K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)**

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

3 **Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość**

a. Przychody z działalności statutowej	**865 941,07**
Składki brutto określone statutem	8 354,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**660 757,63**
dotacje	450 890,08
darowizny	117 692,65
darowizny 1%	92 174,90
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**196 829,44**
sprzedaż książek, czasopisma "Dzikie Życie" i inne	42 660,25
pozostała działalność odpłatna	2 436,00
Monitoring	151 733,19
Pozostałe przychody określone statutem	**0,00**
brak	

3

b. Pozostałe przychody	**2 718,45**
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	2 718,45

3

c. Przychody finansowe	**14 271,41**
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	14 271,41
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

4 **a. Informacje o strukturze kosztów**

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**530 706,61**
świadczenia pieniężne:	
koszty realizacji projektow w ramach nieodpłatnej działalności statutowej	453 592,29
koszty działalności nieodpłatnej nie związane z projektami	77 114,32
	0,00
świadczenia niepieniężne:	*0,00*
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**240 894,36**
świadczenia pieniężne:	
koszty realizacji zadań	240 894,36
świadczenia niepieniężne:	*0,00*
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	**0,00**
świadczenia pieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	
świadczenia niepieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	
Koszty administracyjne:	**18 677,26**
- zużycie materiałów i energii	485,85
- usługi obce	9 937,60
- podatki i opłaty	399,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
- amortyzacja	7 005,55
- pozostałe koszty	849,26

4

b. Pozostałe koszty	**4 132,74**
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
Inne	4 132,74

4

c. Koszty finansowe	**173,03**
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	173,03

5 **a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego**

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	**546 710,46**	**0,00**
a. zwiększenia	**88 346,93**	**0,00**
- z zysku	88 346,93	0,00
- inne		
b. zmniejszenia		**0,00**
- pokrycie straty		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	**635 057,39**	**0,00**

5 **b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej**

Wynik na działalności statutowej	**88 346,93**
w tym:	
zysk	88 346,93