

Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych
ul. Nowolipki 9 B, 00-151 Warszawa
NIP: 521-28-83-113

Rachunek zysków i strat: Rachunek Zysków i strat NGO (zal.6) 2018
Rok obrotowy: 12-2018 [Od:2018-01-01 Do:2018-12-31]
Stan na: 2018-12-31

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Przychody z działalności statutowej	173135,28	297276,30
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	173135,28	297276,30
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	206525,86	285063,35
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	206525,86	285063,35
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-33390,58	12212,95
D	Przychody z działalności gospodarczej	38671,42	98376,93
E	Koszty działalności gospodarczej	38028,15	97328,29
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	643,27	1048,64
G	Koszty ogólnego zarządu	35031,94	15773,02
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-67779,25	-2511,43
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,54
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	2684,07	3682,74
L	Koszty finansowe	893,32	98,73
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-65988,50	1073,12
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-65988,50	1073,12

Podpis kierownika jednostki

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

.....

.....

Stowarzyszenie Trenerów Organizacji Pozarządowych
ul. Nowolipki 9 B, 00-151 Warszawa
NIP: 521-28-83-113

Bilans: Bilans NGO (zal.6) 2018

Za rok obrotowy: 12-2018 [Od:2018-01-01 Do:2018-12-31]

Stan na: 2018-12-31

Aktywa			
Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Aktywa trwale	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	292232,78	412085,49
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5284,50	11370,16
III	Inwestycje krótkoterminowe	286681,84	400170,93
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	266,44	544,40
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
D	Aktywa razem	292232,78	412085,49

Pasywa			
Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Fundusz Własny	238685,15	238902,30
I	Fundusz statutowy	301914,51	303817,68
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2759,14	-65988,50
V	Zysk (strata) netto	-65988,50	1073,12
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53547,63	173183,19
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2138,40	1715,08
IV	Rozliczenia międzyokresowe	51409,23	171468,11
C	Pasywa razem	292232,78	412085,49

Podpis kierownika jednostki

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

.....

.....

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

- I. 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**

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na	
	01.01.2018 (zł)	31.12.2018 (zł)
Zobowiązania działalności statutowej razem	2 138,40	1715,08
Dostawa towarów i usług	1 325,20	905,40
Podatki i ubezpieczenia społeczne	813,20	809,68

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

- II. 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

- III. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.**

Na majątek organizacji składają się (z podaniem wysokości)

1. Aktywa trwałe

- a) rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2018 (zł)	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: inwestycji zakupu aktualizacji (zł)	Zmniejszenia wartości początkowej (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 (zł)
Rzeczowe aktywa trwałe razem, z tego:	51 733,63	0,00	0,00	51 733,63
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe środki trwałe	51 733,63	0,00	0,00	51 733,63

b) umorzenie rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2018 (zł)	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2018rok (zł)	Zmniejszenia umorzeń (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 (zł)
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych razem, z tego:	51 733,63	0,00	0,00	51 733,63
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe środki trwałe	51 733,63	0,00	0,00	51 733,63

c) wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych:

Wartość księgowa netto (prezentowana w aktywach) rzeczowych aktywów trwałych stanowiąca różnicę między wartością początkową a umorzeniem wynosi 0,00zł

Stan na dzień 31.12.2018: 0,00 zł

2. Aktywa obrotowe

a) środki finansowe w kasie: 1 502,88 zł

b) środki finansowe na rachunku bankowym: 398 668,05 zł

c) dane dotyczące należności krótkoterminowych:

Dane dotyczące należności krótkoterminowych	
Należności działalności statutowej razem (wykazane w pozycji B II bilansu) (zł)	11 370,16
Sprzedaż usług	0,00
Należności z tytułu wpłat dotacji	6 171,16
Należności od pracowników	54,00
Składki członkowskie wpłacone w okresie od 01.01.2019 do 31.03.2019 a dotyczące 2018 roku	5 145,00

3. Pasywa – Fundusz Własny: 238 902,30 zł

- a) fundusz statutowy: 303 817,68zł
- b) zysk (strata) z lat ubiegłych: -65 988,50zł
- c) zysk (strata) roku bieżącego: +1 073,12

4. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy

- a) zobowiązania w wysokości: 1 715,08zł
Szczegółowe informacje na temat struktury zobowiązań zostały omówione powyżej w punkcie I i II informacji
- b) przychody przyszłych okresów (dotacje na rok przyszły): 171 468,11 zł
 - Dotacja: projekt „Spójna integracja regionalna ekonomii społecznej” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego: 82 872,4zł
 - Szkoła 20 -1 300,00zł
 - Dotacja projektu PO WER – 87 295,71

5. Rozliczenie międzyokresowe kosztów

Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:	
RMK bierne m.in. domeny itp.	544,44 zł
RMK czynne m.in. energia, telefon itp.	0,00

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 1 073,12 zł

Zysk zostanie przeznaczony na Fundusz Statutowy

IV. Struktura 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.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	Poprzedni 2017 rok		Bieżący 2018 rok	
	Kwota (zł)	% w strukturze	Kwota (zł)	% w strukturze
Przychody razem, w tym:	214 490,77	100,00%	399 336,51	100%
I. przychody działalności statutowej, w tym:	173 135,28	80,73%	297 276,30	74,44%
a. środki od prawnych darczyńców krajowych i zagranicznych	0,00	0,00%	0,00	0,00%
b. dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	79 852,08	37,23%	3 500,00	0,88%
- FIO *	72 889,08	33,98%	0,00	0,00%
- UM Lublin **	6 963,00	3,25%	0,00	0,00%
Gmina Jabłonna	0,00	0,00%	3 500,00	0,88%
c. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

d. dotacje otrzymane w ramach funduszy europejskich ***	66 698,20	31,10%	273 786,30	68,56%
e. darowizny osób fizycznych	6 580,00	3,07%	850,00	0,21%
f. składki członkowskie	20 005,00	9,33%	19 140,00	4,79%
II. pozostałe przychody, w tym:	41 355,49	19,27%	102 060,21	25,56%
a. z odpłatnej działalności statutowej	0	0,00%	0,00	0,00%
b. z działalności gospodarczej	38 671,42	18,02%	98 376,93	24,64%
c. przychody finansowe	2 684,07	1,25%	3 683,28	0,92%

V. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem, kosztów administracyjnych oraz kosztów działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	Poprzedni 2017 rok		Bieżący 2018 rok	
	Kwota (zł)	% w strukturze	Kwota (zł)	% w strukturze
I. Koszty razem, w tym:	280 476,27	100%	398 263,39	100,00%
a. koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych (dotacje):	206 525,86	73,63%	285 063,35	71,58%
koszty działalności statutowej nieodpłatnej	59 975,58	21,38%	7 777,05	1,95%
- koszty realizacji dotacji ze źródeł Europejskich	66 698,20	23,78%	273 786,30	68,75%

- koszty realizacji zadania z budżetu państwa – UM Lublin	6 963,00	2,48%	0,00	0,00%
- koszty realizacji zadania z budżetu państwa – FIO	72 889,08	25,99%	0,00	0,00%
koszty realizacji zadania z budżetu państwa – Gmina Jabłonna	0,00	0,00%	3 500,00	0,88%
b. koszty działalności odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c. koszty działalności gospodarczej	38 025,15	13,56%	97 328,29	24,44%
d. koszty administracyjne, z tego:	35 031,94	12,49%	15 773,02	3,96%
- zużycie materiałów i energii	136,24	0,00%	114,76	0,03%
- usługi obce	22 426,33	8,00%	8 693,72	2,18%
- wynagrodzenie i narzuty na wynagrodzenie	9 852,29	3,51%	5 822,73	1,46%
- podatki i opłaty	930,14	0,33%	462,71	0,12%
- pozostałe	1 686,94	0,60%	679,10	0,17%
- amortyzacja	0,00	0,00%	0,00	0,00%
e. pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
f. koszty finansowe	893,32	0,32%	98,73	0,02%
g. podatek dochodowy od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodu	0,00	0,00%	0,00	0,00%

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i podstawowego.

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy- Fundusz żelazny (zł)	Fundusz statutowy- pozostały fundusz statutowy (zł)
Stan funduszy na 01.01.2018, w tym:	70 000,00	234 673,65
- Zwiększenia funduszu w ciągu roku	-	
- Zmniejszenia funduszu w ciągu roku wyniosły	-	-65 988,50
Stan funduszu na koniec roku 31.12.2018r.	70 000,00	168 685,15
Fundusz statutowy stan na 31.12.2018	238 685,15	

VII. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątkowych i źródłach ich finansowania.

1. Działalność statutowa Stowarzyszenia była finansowana ze źródeł: Unii Europejskiej, krajowych instytucji, darowizn i składek członkowskich.
2. Koszty ogólne zarządu są przypisywane oraz finansowane na podstawie zapisów w polityce rachunkowej STOP. Są to koszty, których nie można było przypisać bezpośrednio do działalności gospodarczej i dotowanej.
3. Inwestycje krótkoterminowe są to środki pieniężne w banku i kasie stowarzyszenia.