

Sprawozdanie finansowe
Stowarzyszenia Pomocy Chorym na Mięśniaki „SARCOMA”
za rok obrotowy 2017 (01.01.2017-31.12.2017)
sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

03-286 Warszawa ul. Malborska 14 lok 5
tel.+ 48 608 335 326
REGON 141197341
NIP: 524-262-90-81

Informacje ogólne:

1. FIRMA, SIEDZIBA I ADRES ORAZ NUMER WE WŁAŚCIWYM REJESTRZE SĄDOWYM ALBO EWIDENCJI

Stowarzyszenie Pomocy Chorym na Mięśniaki SARCOMA, z siedzibą w Warszawie, pod adresem ul. Malborska 14/5, działa na podstawie wpisu do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w **Krajowym Rejestrze Sądowym nr 0000290920** z dnia 17 listopada 2007 r. Ponadto od dn. 30 lipca 2016 r. Stowarzyszenie wpisane jest pod tym samym numerem do Rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym.

2. WSKAZANIE CZASU TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY

Stowarzyszenie Pomocy Chorym na Mięśniaki SARCOMA zostało utworzone na czas nieokreślony.

3. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie dotyczy roku kalendarzowego 2017, który jest jednocześnie rokiem obrotowym Stowarzyszenia.

4. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI

Niniejsze sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

5. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚĆ, 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

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe stosując przepisy ustawy o rachunkowości. Stosując zmiany od początku 2017 r. jednostka dostosowała zasady polityki rachunkowości do nowego stanu prawnego, zabraniającego organizacjom pozarządowym stosowania regulacji dla jednostek mikro. Stowarzyszenie przyjęło jako formę sprawozdania załącznik 6 do ustawy o rachunkowości. Załącznik ten przeznaczony jest dla organizacji pozarządowych. Wynik finansowy został ustalony w wariantcie kalkulacyjnym.

Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy

Aktywa trwałe:

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wykazywane w wartości początkowej (cenie nabycia) pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Cena nabycia może być powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środków trwałych do stanu zdatnego do używania (a w szczególności koszty: transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłat notarialnych, skarbowych i innych, i pomniejszona o rabaty, upusty, bonifikaty itp.)

Stowarzyszenie stosuje amortyzację liniową. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki odpowiadające okresowi ich ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem wartości przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o niskiej jednostkowej wartości stosuje się zasady przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (art. 16d). Zgodnie z zasadą istotności stosuje się następujące uproszczenia przy kwalifikowaniu aktywów do majątku trwałego:

- Sprzęt elektroniczny (w tym komputery) i meble o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 200 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Sprzęt elektroniczny i meble o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej jednostkowo wyższej niż 200 zł, ale nieprzekraczającej 3500 zł, zalicza się do środków trwałych i odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości, w koszty. Sprzęt elektroniczny i meble o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3500 zł, zalicza się do środków trwałych i umarza w okresach miesięcznych, według zasad i stawek podatkowych.

- Przedmioty inne niż sprzęt elektroniczny i meble o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której Jednostka przyjęła zasadę okresowej weryfikacji stawek amortyzacyjnych.

b) Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych ujmowane są w cenie nabycia.

Skutki przeszacowania zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Wzrost lub obniżenie wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

Aktywa obrotowe:

a) Należności z tytułu dostaw i usług ewidencjonowane są w cenach wymagalnych zapłaty z podziałem na okresy wymagalnej zapłaty.

b) Należności dochodzone na drodze sądowej wycenione są w kwocie wymagalnej zapłaty.

c) Inwestycje krótkoterminowe występują jako środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości nominalnej.

d) Rozliczeniom międzyokresowym podlegają wydatki, które będą zaliczone w koszty działalności oraz koszty finansowe w okresie 12 miesięcy, począwszy od pierwszego miesiąca nowego roku obrachunkowego.

Kapitały

Kapitały wycenione są w wartości nominalnej.

Rezerwy i zobowiązania

a) Zobowiązania długoterminowe

Kredyty i pożyczki wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem aktualizacji wyceny.

b) Zobowiązania krótkoterminowe

Przedstawione są w księgach w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem aktualizacji wyceny.

12.03.2018 r.

SNG 13 sp. z o.o.

BIURO RACHUNKOWE

dr Piotr Zieliński
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stowarzyszenie Pomocy Chorym na Mięsaki
SARCOMA
 ul. Malborska 14/5
 03-286 Warszawa
 NIP: 5242629081

Bilans dla organizacji pozarządowych

Sporządzony na dzień: 31-12-2017

Nazwa	Wartość na dzień 2017-12-31	Dane porównawcze na dzień* 2017-01-01
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	14 087,19	8 048,61
I. Wartości niematerialne i prawne	8 183,88	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 953,31	7 062,77
III. Należności długoterminowe	950,00	950,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	35,84
B. Aktywa obrotowe	92 975,21	77 641,76
I. Zapasy	4 001,98	6 122,36
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	88 639,37	70 827,29
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333,86	692,11
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	107 062,40	85 690,37

Nazwa	Wartość na dzień 2017-12-31	Dane porównawcze na dzień* 2017-01-01
PASYWA		
A. Fundusz własny	89 081,14	83 529,52
I. Fundusz statutowy	83 529,52	12 317,29
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	5 551,62	71 212,23
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 981,26	2 160,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 846,75	2 160,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 134,51	0,00
Pasywa razem	107 062,40	85 690,37

* Dane porównawcze przekształcone zgodnie z załącznikiem 8 do ustawy, ze względu na istotne różnice między formularzami dane nieprzekształcone podano w załączeniu.

12.03.2018r.
SNGO sp. z o.o.
BIURO RACHUNKOWE

dr Piotr Kjemski
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

Szymon Bubilek

Prezes Zarządu

(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)

Katarzyna Dolecki

Prezes Zarządu

Paulina Gmai

Członek Zarządu

Stowarzyszenie Pomocy Chorym na Mięśniaki
SARCOMA
 ul. Malborska 14/5
 03-286 Warszawa
 NIP: 5242629081

Rachunek zysków i strat dla organizacji

Za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

Nazwa	Wartość za okres 2017-01-01 - 2017-12-31	Dane porównawcze za analogiczny okres poprzedniego obr.
A. Przychody działalności statutowej	133 797,08	147 007,63
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	133 797,08	109 692,70
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	37 314,93
B. Koszty działalności statutowej	97 938,55	53 412,53
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	97 938,55	53 412,53
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)	35 858,53	93 595,10
D. Przychody działalności gospodarczej	23 000,00	17 000,00
E. Koszty działalności gospodarczej	4 021,21	5 261,45
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	18 978,79	11 738,55
G. Koszty ogólnego zarządu	48 279,57	33 657,37
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	6 557,75	71 676,28
I. Pozostałe przychody operacyjne	7,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 509,49	915,65
K. Przychody finansowe	498,11	451,60
L. Koszty finansowe	1,75	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	5 551,62	71 212,23
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	5 551,62	71 212,23

* Dane porównawcze przekształcone zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy, ze względu na istotne różnice między formularzami dane nieprzekształcone podano w załączeniu.

12.05.2018r.
SNGO sp. z o.o.
BIURO RACHUNKOWE

dr Piotr Ziemiński
GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

Szymon Bubilek

Przewodniczący Zarządu

(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)

Kamila Dolecki

PREZES ZARZĄDU

Paulina Gmaj

CZŁONEK ZARZĄDU

Informacja dodatkowa:

1. Stowarzyszenie Pomocy Chorym Na Mięśaki SARCOMA **nie posiada zobowiązań finansowych**, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie **nie udzieliło żadnych zaliczek ani kredytów** członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.
3. Opis aktywów i pasywów na dzień bilansowy 31.12.2017 r:

Na aktywa trwałe składały się:

- Środki trwałe, których wartość początkowa na dzień bilansowy wynosiła 19 560,28 zł, a wartość nieumorzona, wykazana w bilansie, wynosiła na dzień bilansowy 4 953,31 zł;
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej na dzień bilansowy 11374,09 zł, a wartość nieumorzona, wykazana w bilansie, wynosiła na dzień bilansowy 8 183,88 zł;
- Kaucja gwarancyjna w wys. 950 zł związana długoterminowym wynajmem biura dla Stowarzyszenia;

Na aktywa obrotowe składały się:

- Zapasy magazynowe w kwocie 4 001,98 zł na dzień bilansowy;
- Środki pieniężne zgromadzone w kasie w wysokości 345,27 zł oraz na rachunkach bankowych w kwocie 47 673,54 zł i lokatach bankowych w kwocie 40 620,56 zł;
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 333,86 zł.

Po stronie pasywnej bilansu kapitał własny Stowarzyszenia stanowiły:

- Fundusz statutowy o wartości 83 529,52 zł;
- Wynik finansowy roku 2017 r. w wysokości 5 551,62 zł.

W dniu bilansowym Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań długoterminowych, na zobowiązania krótkoterminowe składały się:

- Rozrachunki z dostawcami w kwocie 952,30 zł;
- Przyznane uchwałą Zarządu, a wypłacone w styczniu dofinansowanie zakupu protezy dla podopiecznej w kwocie 10 000,00 zł;
- Rozrachunki z tytułu zobowiązań publicznoprawnych wynoszące 1874,45 zł;
- Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń w wysokości 843 zł.

Ponadto występowało w Stowarzyszeniu rozliczenie międzyokresowe przychodów z tyt. niezaliczonej w koszty darowizny oprogramowania.

Suma bilansowa na koniec roku obrotowego wyniosła 107 062,40 zł

4. W roku obrotowym 2017 struktura przychodów Stowarzyszenia Pomocy Chorym na Mięśaki SARCOMA przedstawiała się następująco:
 - Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej wynoszące łącznie 133 797,08 zł, na które składały się:
 - I. Składki członkowskie – 1450 zł;
 - II. Darowizny od osób fizycznych – 25 316,75 zł;

- III. Darowizny od osób prawnych – 64 179,14 zł;
 - IV. Dotacja na realizację zadania publicznego od samorządu terytorialnego – 40 000 zł;
 - Przychody z działalności gospodarczej w wysokości 23 000 zł;
 - Przychody finansowe w wysokości 498,11 zł pochodzące z oprocentowania lokat bankowych.
5. Koszty działalności Stowarzyszenia w roku obrotowym 2017 ujęte w układzie funkcjonalnym przedstawiały się następująco:
- Koszty nieodpłatnej działalności statutowej wynoszące łącznie 97 938,55 zł, na które składały się:
 - I. Program: Sięgnij po naszą piłeczkę – 234,58 zł;
 - II. Program: Dofinansowanie dojazdu pacjentów do COI – 6 816,25 zł;
 - III. Program: Dofinansowanie dojazdu pacjentów do IMID – 3 665,00 zł;
 - IV. Program: Dofinansowanie wyposażenia ortopedycznego pacjentów 10 000,00 zł;
 - V. Program: Udział w zagranicznych przedsięwzięciach ochrony zdrowia – 600,00 zł;
 - VI. Program: Pokrycie zakupu lekarstw – 70,00 zł;
 - VII. Program: Onkobiegi 2017 – 76 176,41 zł, w tym w ramach zadania publicznego 68 290,99 zł, poza zadaniem publicznym pokryto wydatki w kwocie 7 885,42 zł;
 - VIII. Program: Opracowanie broszur informacyjnych – 376,31 zł;
 - Koszty działalności gospodarczej – w wysokości 4021,21 zł;
 - Koszty administracyjne – 48 279,57 zł;
6. W roku obrotowym 2017 zwiększono fundusz statutowy o pełną wartość wyniku finansowego za rok 2016 w wysokości 71 212,23 zł. Wartość funduszu statutowego po zwiększeniu wynosi 83 529,52 zł
7. Stowarzyszenie nie posiada statusu OPP
8. Stowarzyszenie Pomocy Chorym na Mięśniaki SARCOMA osiągnęło w roku finansowym 2017 dodatni wynik finansowy (zysk) w wysokości 5 551,62 zł, w tym na działalności gospodarczej zysk wyniósł 18 978,79 zł.

Warszawa, dn. 12.03.2018 r.
Sporządził:

Podpisy członków Zarządu:

SNGO sp. z o.o.
BIURO RACHUNKOWE

dr Piotr Ziemiński
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szymon Bubijek

Członek Zarządu

Kamil Dolecki

PREZES ZARZĄDU

Strona 7 z 8

Paulina Cmaj

CZŁONEK ZARZĄDU

Załącznik do sprawozdania finansowego za rok 2017

Dane nieprzekształcone
Bilans
na dzień 31.12.2016 r.

	2016-12-31
AKTYWA	85 690,37
A. Aktywa trwałe w tym:	8 048,61
A1. Środki trwałe	7 062,77
A2. Inne	985,84
B. Aktywa obrotowe w tym:	77 641,75
B1. Zapasy	6 122,35
B2. Należności krótkoterminowe	0,00
B3. Inne	71 519,40
PASYWA	85 690,37
A. Kapitał (fundusz) własny w tym:	83 529,52
A1. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 317,29
A2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość)	0,00
A3. Inne	71 212,23
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	2 160,85
B1. Rezerwy na zobowiązania	0,00
B2. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
B3. Inne	2 160,85

Dane nieprzekształcone
Rachunek Zysków i Strat
za rok 2016

	Kwota za rok obrotowy
	2016
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi w tym:	164 007,69
A1. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	944,17
A2. Pozostałe przychody	163 063,45
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	92 331,35
B1. Amortyzacja	2 302,11
B2. Zużycie materiałów i energii	36 686,80
B3. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 992,00
B4. Pozostałe koszty	39 350,44
C. Pozostałe przychody i zyski w tym:	451,60
C1. Aktualizacja wartości aktywów	0,00
C2. Inne	451,60
D. Pozostałe koszty i straty w tym:	915,65
D1. Aktualizacja wartości aktywów	0,00
D2. Inne	915,65
E. Podatek dochodowy	0,00
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	71 212,28