



STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI” w DĘBCACH

74-100 GRYFINO DĘBCE 11

NIP: 858-17-80-586 REGON: 320340550 PKD: 9499Z KRS: 0000275542

STATUS ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w DĘBCACH

wewnętrzna jednostka Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach

tel/fax 091-416-02-35 e-mail: dps.debce@poczta.onet.pl

NR KONTA: 06 1240 3855 1111 0010 1354 6572 www.dpsdebce.pl

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2018

ZGODNIE Z ART.45 USTAWY Z DNIA 15 GRUDNIA 2016 O ZMIANIE USTAWY O RACHUNKOWOŚCI,
(DZ.U. Z 2017r POZ.61)

STOWARZYSZENIA „POD DĘBAMI” W DĘBCACH

Organizacja Pożytku Publicznego

ZAŁĄCZNIKI :

(dla organizacji pożytku publicznego, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016r. poz.1817 ze zm.),z wyjątkiem spółek kapitałowych oraz jednostek o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy).

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2. BILANS

- Domu Pomocy Społecznej w Dębcach i Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

- Domu Pomocy Społecznej w Dębcach i Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach

4. INFORMACJA DODATKOWA

❖ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego – informacje ogólne

Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach – Domu Pomocy Społecznej w Dębcach za 2018 rok.

1. Nazwa jednostki : Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębcach z siedzibą pod adresem Dębce 11, 74-100 Gryfino powiat gryfiński, województwo zachodniopomorskie Organizacja Pożytku Publicznego zarejestrowana w KRS w Szczecinie pod nr 0000275542
2. Czas trwania Stowarzyszenia – nieograniczony
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r do 31.12.2018r. Przyjęty w Stowarzyszeniu rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
4. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności oraz nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.
5. Stowarzyszenie wykonuje zadanie Powiatu Gryfińskiego jakim jest prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Dębcach , przeznaczonego dla 81 osób przewlekle somatycznie chorych, zapewniając kompleksowe wsparcie i całodobową opiekę zgodnie z art. 57 ust 1 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r (Dz. U. Nr 64, poz. 593, ost. Zmiany 2007 Dz.U. Nr 221 poz. 1649 i Dz. U z 2009 Nr 175 poz. 1362 z późn. zm. oraz przepisów wykonawczych do ustawy Rozporządzenie MPiPS z dnia 23 sierpnia 2012 w sprawie domów pomocy społecznej). Zadanie Powiatu określone jest w Umowie Nr PCPR/MJ/0114/2017 z dnia 27.12.2017 o realizację zadania z zakresu pomocy społecznej pod nazwą „Prowadzenie Domu pomocy Społecznej w Dębcach”. Okres prowadzenia DOMU : 01.01.2018 do 31.12.2022r.

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego, nie prowadząca działalności gospodarczej o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i wolontariacie ma obowiązek sporządzać sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2016r o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz.U.z 2017r. poz.61). Sprawozdanie takie składa się z wprowadzenia, bilansu w postaci syntetycznej, rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym oraz informacji dodatkowej. Wynik finansowy ustalany jest według zasad ogólnych.

**STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :**

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w art.28a ustawy o rachunkowości, w myśl którego jednostki mogą wyceniać aktywów i pasywów według wartości godziwej i w skorygowanej cenie nabycia. Tym samym Stowarzyszenie ma obowiązek stosować zasadę ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

Stowarzyszenie użytkuje nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy najmu z dnia 02.01.2018r zawartej pomiędzy Powiatem Gryfińskim a Stowarzyszeniem „Pod Dębami” w Dębcach w sprawie użyczenia nieruchomości i mienia ruchomego stanowiącego własność Powiatu przez Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębcach.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500zł Stowarzyszenie zalicza do aktywów trwałych i ujmuje w ewidencji bilansowej.

Stowarzyszenie dokonuje amortyzacji oraz odpisów umorzeniowych środków trwałych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub na podstawie decyzji Zarządu Starostwa Powiatowego w Gryfinie.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł Stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100 zł Stowarzyszenie wprowadza składnik do ewidencji bilansowej. Składniki majątku o wartości do 3500 zł są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty konserwacji.

Należności i zobowiązania wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Środki pieniężne w kasie i zgromadzone na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

❖ Informacja dodatkowa za rok 2018

Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach – Domu Pomocy Społecznej w Dębcach za 2018 rok.

1. ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESU WYMAGALNOŚCI DO 1 ROKU NA DZIEŃ 31.12.2018r

KONTO	ZOBOWIĄZANIA	BO 2018	BZ 2018
	Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ		
229-51	ZUS-51 nalicz. składek emeryt. rent	28 482,85	29 125,23
229-53	ZUS-53 Fundusz Pracy	3 996,73	4 086,88
231	ZFN Dodatkowe Wynagrodzenie	163 131,99	113 484,20
201	Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
	ENEA – zakup energii za 12/2018	1 663,59	1 699,08
	PGNiG – zakup gazu ogrzewanie za 12/2018	6 292,16	9 404,19
	PGNiG – zakup gazu w kuchni za 12/2018	0,00	825,23
	PUK – zakup wody, odbiór ścieków za 12/2018	1 600,49	1 990,11
	PGE Obrót S.A. – zakup energii za 12/2017	2 163,24	2 324,20
	Solid Security – usł.monitorowania za 12/2017	51,32	57,81
	Starostwo Powiatowe – polisy ubezpieczenia, OC	0,00	956,87
	NETIA S.A – usł.telekomunikacyjne za 12/2018	0,00	85,98
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	207 382,37	164 039,78

Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębcach prowadziło rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych pobranych od wypłaconych wynagrodzeń z tytułu umów o pracę, które dotyczyły zatrudnionych pracowników w Domu Pomocy Społecznej w Dębcach.

Na dzień 31.12.2018 roku nie wystąpiły zobowiązania podatkowe wobec Urzędu Skarbowego.

2. W roku obrotowym 2018 Stowarzyszenie nie udzieliło zaliczek ani kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących .

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

STAN BILANSOWY ŚRODKÓW TRWAŁYCH:

ŚRODKI TRWAŁE Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach:

Stan środków trwałych (0111)	-	120 962,79 zł
Umorzenie narastająco (070)	-	102 542,99 zł
Amortyzacja za 2018r	-	24 192,56 zł
SALDO netto na 31.12.2018	-	18 419,80 zł

ŚRODKI TRWAŁE POWIATU (umowa najmu z dn. 02.01.2018r)

Stan środków trwałych (0112)	-	2 308 055,29 zł
Umorzenie narastająco (071)	-	1 218 949,32 zł
Amortyzacja za 2018r	-	64 400,68 zł
SALDO netto na 31.12.2018	-	1 089 105,97 zł

STAN BILANSOWY WYPOSAŻENIA:

BO wyposażenia na 2018	-	460 141,03 zł
Zakup wyposażenia	-	11 191,32 zł
Wyposażenie z darów	-	13 911,98 zł
Kasacja	-	17 357,22 zł
Stan wyposażenia na 31.12.2018	-	467 887,11 zł

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONTACH BANKOWYCH STOWARZYSZENIA NA DZIEŃ 31.12.2018r

Lp.	Bank PEKAO S.A. O/GRYFINO	Numer rachunku	Kwota w zł
1	Rachunek bieżący Domu Pomocy Społecznej w Dębcach	93 1240 3855 1111 0000 4472 1907	0,01
2	Rachunek dochodów Domu Pomocy Społecznej w Dębcach I	83 1240 3855 1111 0000 4472 1893	0,01
3	Rachunek depozytów Domu Pomocy Społecznej w Dębcach	46 1240 3855 1111 0000 4472 1880	263 833,57
4	Rachunek Funduszu Socjalnego Domu Pomocy Społecznej	12 1240 3855 1111 0000 4472 1910	13 475,53
5	Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach	06 1240 3855 1111 0010 1354 6572	28 616,07
	Razem:		305 925,19

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

DOCHODY OTRZYMANE W RAMACH REALIZACJI ZADANIA PUBLICZNEGO:

• Dotacja na bieżącą działalność zgodnie z umową	-	3 439 873,00zł
• Odsetki od dotacji	-	0,19zł
• Pozostałe wpływy (PCPR)	-	3 400,00zł
RAZEM:		<u>3 443 273,19zł</u>

**DOCHODY PRZEKAZANE DO STAROSTWA POWIATOWEGO W GRYFINIE
W RAMACH REALIZACJI ZADANIA PUBLICZNEGO:**

• Przychody z tytułu odpłatności za pobyt	-	3 043 203,70zł
• Pozostałe przychody	-	525,25zł
• Dotacja Wojewody	-	414 873,00zł
RAZEM:		<u>3 458 601,95zł</u>

Należności krótkoterminowe o okresie wymagalności do 12 miesięcy od dnia bilansowego z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w DPS na dzień 31.12.2018r wyniosły **14 325,42zł**

PRZYCHODY STOWARZYSZENIA:

• Składki członkowskie	-	2 480,00zł
• Darowizny finansowe	-	4 450,00zł
• US 1% podatku na OPP	-	5 933,20zł
• Odsetki bankowe	-	0,04zł
• Pozostałe wpływy	-	79,93zł
RAZEM:		<u>12 943,17zł</u>

5. Informacje o strukturze kosztów:

§	Wyszczególnienie	KOSZTY	Zobowiązania za 12/2017	Zobowiązania za 12/2018
401-00	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	531 611,82	10 810,88	15 065,69
421	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	146 952,25	0,00	0,00
422	ZAKUP ŚRODKÓW ŻYWNOŚCI	218 914,34	0,00	0,00
	310-01 saldo magazyn	8 643,11	8 342,92	
	234-01 zaliczki	3 000,00	3 000,00	
	234-02 obiady	-860,60	-781,04	
423	ZAKUP LEKÓW I WYROBÓW MEDYCZ	28 365,01	0,00	0,00
426	ZAKUP ENERGII	137 380,22	10 810,88	15 065,69
402-00	USŁUGI OBCE	137 000,74	959,92	1 320,91
427	ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	62 424,00	0,00	0,00
430	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	67 840,19	959,92	1 234,93
435	ZAKUP USŁUG DOSTĘP DO SIECI INTERN	1 080,00	0,00	0,00
436	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEKOMUNIK	2 500,65	0,00	0,00
437	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEK.STACJON	1 066,12	0,00	85,98
440	OPŁATA ZA UMOWĘ NAJMU BUDYNKÓW	2 200,00	0,00	0,00
403-00	PODATKI I OPŁATY	20 021,87	0,00	956,87
443	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	16 841,01	0,00	956,87
448	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	218,00	0,00	0,00
475	AKCESORIA KOMPUTEROWE	2 962,86	0,00	0,00
404-00	WYNAGRODZENIA	2 305 435,24	114 431,99	113 484,20
401	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRAC.	2 125 555,90	0,00	0,00
404	DODATKOWE WYNAGRODZ.ROCZNE	166 811,22	114 431,99	113 484,20
417	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	13 068,12	0,00	0,00
405-00	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE	453 977,57	27 912,14	33 212,11
402	WYDATKI OSOBOWE NIE ZAL.DO WYNAGR	0,00	0,00	0,00
411	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	374 049,02	28 482,85	29 125,23
412	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	28 549,95	3 996,73	4 086,88
444	ODPIS NA ZAKŁADOWY FŚŚ	51 378,60	0,00	0,00
409-00	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	203,60	0,00	0,00
441	PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE	203,60	0,00	0,00
400-00	AMORTYZACJA ŚT - DPS	61 400,68		
	KOSZTY DPS RAZEM:	3 509 651,52		164 039,78
400-01	AMORTYZACJA ŚT - STOWARZYSZENIE	24 192,56	158 682,37	
	KOSZTY STOWARZYSZENIA	16 167,37		
	KOSZTY STOWARZYSZENIA RAZEM:	40 359,93		
490	ROZLICZENIE KOSZTÓW DAROWIZN	26 788,52		

STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRZYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRZYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227

6. W związku z nadwyżką kosztów nad przychodami w ubiegłym roku obrotowym nie nastąpiło zwiększenie funduszu statutowego w roku 2018.
7. Stowarzyszenie w 2018 roku uzyskało z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przychód w kwocie **5 933,20zł**. Środki te zostały wydatkowane na konserwację bieżące pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej w Dębcach.
8. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

W ROKU 2018 WYKONANO WE WŁASNYM ZAKRESIE KONSERWACJE BIEŻĄCE POMIESZCZEŃ :

- Remont bieżący 15 łazienek na I piętrze pawilonu nr 1 – koszt łączny ok.100 000zł

Koszt odpłatności za pobyt 1 mieszkańca wyliczony wg kosztów poniesionych w 2018 roku wynosić będzie **3 693,80 zł**

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach

- | | | |
|-----------------------|-----------------------|-------|
| 1. Bożena Małecka | - Prezes Zarządu | |
| 2. Anna Kochańska | - V-ce Prezes Zarządu | |
| 3. Elżbieta Klonowska | - Skarbnik | |
| 4. Grażyna Wolińska | - Członek | |
| 5. Edyta Janik | - Członek | |

Sporządzono dnia 25.03.2019r.

**STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :**

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227**