

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA

Stowarzyszenie Przyjaciół Miejskiej Biblioteki
Publicznej w Olsztynie

Sporządzone za okres

od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwę, siedzibę i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

Stowarzyszenie Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej w Olsztynie

ul. Rodziewiczówny 2, 10-030 Olsztyn

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym – 04.09.2009 r. Ostatni wpis – 25.11.2016 r.

Data uzyskania statusu organizacji pożytku publicznego – 25.11.2016 r.

Nr KRS: 0000 3341 91

REGON: 280439463

NIP: 739-376-97-28

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

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;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Stowarzyszenia. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.)

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

- **Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.**
- **Ewidencja kosztów odbywa się na kontach zespołu 4. Koszty wyodrębnia się koszty działalności statutowej oraz koszty administracyjne.**
- **Środki trwale wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia)**

pomniejszych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- **Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.**
- **Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.**
- **Stowarzyszenie nie udziela żadnych poręczeń i gwarancji.**
- **Zapisy w księgach rachunkowych ujmowane są chronologicznie, tak aby przychody i koszty w każdym miesiącu odzwierciedlały faktyczną sytuację. Konta analityczne i księgi pomocnicze tworzone są zgodnie z zasadą istotności w zależności od potrzeb jednostki w sposób umożliwiający prawidłową i rzetelną identyfikację zdarzeń.**
- **Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzany jest na koniec roku obrotowego, według stanu na dzień bilansowy tj. 31 grudnia każdego roku.**

Olsztyn, dnia 30 marca 2020 r.

INFORMACJA DODATKOWA

1) 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;

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułów dłużnych i instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń warunkowych.

2) 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;

Stowarzyszenie nie udziela kredytów, zaliczek, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych. Na dzień 31 grudnia 2019 r. w kasie stan środków wynosił 0,00 zł, a na rachunku bankowym 21 994,86 zł. Na tą kwotę składają się, niewydane: przychody z 1 % - 6 077,28 zł, zbiórki publiczne - 15 802,02 zł, środki własne wypracowane ze składek członkowskich - 115,56 zł.

4) informacje o strukturze 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;

W roku 2019 Stowarzyszenie uzyskało przychody w wysokości łącznej 84 720,73 zł, na które składają się:

- składki członkowskie - 780,00 zł,
- przychody z tytułu 1 % - 4 446,40 zł,
- zbiórki publiczne - 35 445,00 zł,
- dotacje uzyskane na realizację celów statutowych w ramach projektów – 44 000,00 zł, w tym:

- a) „Festwiał Planeta Umiejętności” Urząd Miasta Olsztyna - 4 000,00 zł,
- b) „Literackie miejsca Warmii i Mazur” Urząd Miasta Olsztyna - 5 000,00 zł,
- c) „Piosenka potrzebuje tekstu” Urząd Miasta Olsztyna - 8 000,00 zł,
- d) „Pracownia baśni i legend” Urząd Miasta Olsztyna - 14 000,00 zł,
- e) „Tydzień Seniora 2019” Urząd Miasta Olsztyna - 13 000,00 zł.

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

W roku 2019 Stowarzyszenie poniosło koszty w wysokości 80 915,63 zł, na które składają się koszty statutowe i administracyjne:

- zakup książek dla MBP z tytułu zbiorów publicznych - 30 532,88 zł,
- zrealizowane, w ramach przekazanych dotacji z Urzędu Miasta Olsztyna, projekty (pokryte dotacją -44 000,00 zł, środkami własnymi ze zbiorów publicznych – 7,90 zł oraz środkami z 1 % - 322,74) w łącznej kwocie 44 330,64 zł:

- a) „Festwiał Planeta Umiejętności” Urząd Miasta Olsztyna - 4 000,00 zł,
 „Festwiał Planeta Umiejętności” środki własne - 4,19 zł,
 „Festwiał Planeta Umiejętności” środki z 1% - 268,95 zł,
- b) „Literackie miejsca Warmii i Mazur” Urząd Miasta Olsztyna - 5 000,00 zł,
- c) „Piosenka potrzebuje tekstu” Urząd Miasta Olsztyna - 8 000,00 zł,
- d) „Pracownia baśni i legend” Urząd Miasta Olsztyna - 14 000,00 zł,
 „Pracownia baśni i legend” środki własne- 2,24 zł,
- e) „Tydzień Seniora 2019” Urząd Miasta Olsztyna - 13 000,00 zł,
 „Tydzień Seniora 2019” środki własne - 1,47 zł,
 „Tydzień Seniora 2019” środki z 1 % - 53,79 zł,

- zakup zakładek do książek dla czytelników (1 %) - 336,00 zł,
- zakup książeczek (1%)-“Czytuś w świecie warmińskiej baśni”, która powstała w ramach współpracy Miejskiej Biblioteki Publicznej i Stowarzyszenia Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej- 4 921,56 zł

- koszty administracyjne, łącznie 794,55 zł, w tym:

- a) opłaty bankowe - 725,85 zł,
- b) znaczki pocztowe – 68,70 zł.

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wynik finansowy w roku 2019 wyniósł 3 805,10 zł. Fundusz statutowy wynosi 18 189,76 zł (część zysków z lat ubiegłych). Fundusz statutowy będzie wykorzystywany na realizację działalności statutowej Stowarzyszenia.

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Z lat wcześniejszych, niewydatkowane środki z tytułu 1 % wynosiły - 7 211,18.

W roku 2019 otrzymano - 4 446,40 zł.

W 2019 roku ze środków uzyskanych z tytułu 1 % wydano łącznie: 5 580,30 zł, tj.:

- zakupiono zakładki do książek, na promocję, w kwocie 336,00 zł,

- we współpracy z Miejską Biblioteką Publiczną zrobiono grafikę, skład, łamanie z udzieleniem licencji do praw autorskich oraz wydruk 744 egzemplarzy książki "Czytuś w świecie warmińskiej baśni" - 4 921,56 zł

-sfinansowano niektóre koszty projektów

„Festiwal Planeta Umiejętności”, „ Tydzień Seniora 2019” - 322,74 zł.

Środki finansowe z tytułu 1 %, niewykorzystane, zwiększyły fundusz statutowy i zostaną one wykorzystane w późniejszym okresie na realizację działalności pożytku publicznego.

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Stowarzyszenie nie posiada innych informacji o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

Olsztyn, dnia 30 marca 2020 r.