

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2013**

STOWARZYSZENIE ADELFI

EEK, 31.03.2014

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba, adres organizacji, nr NIP, wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, data wpisu w ewidencji oraz statystyczny numer ewidencyjny w systemie REGON

Stowarzyszenie Adelfi z siedzibą w Elku

Ul. Armii Krajowej 6/9

NIP 848 176 49 55

Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej

Wpis z dnia 21.05.2006 r.

Rejestr Przedsiębiorców

Wpis z dnia 16.07.2012 r.

KRS 0000258482

REGON 280129260

2. Przedmiotem podstawowej statutowej działalności Stowarzyszenia Adelfi jest:
- a. wspieranie społecznej aktywności obywateli i instytucji działających na rzecz rozwoju lokalnego
 - b. działanie na rzecz rozwoju lokalnych organizacji pozarządowych oraz promocja i organizacja wolontariatu
 - c. wspomaganie rozwoju nauki, edukacji, oświaty i wychowania
 - d. promocja i rozwój przedsiębiorczości
 - e. przeciwdziałanie bezrobociu
 - f. rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych
 - g. pomoc osobom w trudnej sytuacji życiowej zwłaszcza zagrożonym wykluczeniem społecznym
 - h. rozwój rodzin i przeciwdziałanie ich patologiom
 - i. działania na rzecz równouprawnienia mężczyzn i kobiet oraz działania na rzecz młodzieży

- j. promocja idei społeczeństwa obywatelskiego między innymi przez poradnictwo obywatelskie, wsparcie przedsiębiorstw społecznych i rozwój samorządności
- k. promocja regionu, jego kultury i tradycji
- l. promocja turystyki, rekreacji i sportu
- m. wspieranie regionu w zakresie ochrony środowiska
- n. rozwój obszarów wiejskich
- o. propagowanie praw i wolności człowieka, rozwój demokracji
- p. działania na rzecz rozwoju ekonomii społecznej

Wyżej wymienione cele są realizowane w obszarach oświata, kultura, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrona środowiska, pomoc społeczna, rehabilitacja zawodowa i społeczna inwalidów.

3. Stowarzyszenie realizuje swe cele w szczególności poprzez:
 - a. realizację projektów współfinansowanych ze środków publicznych
 - b. organizację spotkań informacyjnych
 - c. propagowanie aktywnego trybu życia
 - d. angażowanie się w szereg działań kierowanych do mieszkańców (z obszarów polityki społecznej, kultury, edukacji, turystyki)
4. Przedmiot działalności odpłatnej
Stowarzyszenie w 2013 nie prowadziło działalności odpłatnej.
5. Przedmiot działalności gospodarczej
PKD 69.20.Z Działalność rachunkowo-księgowa
6. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2013 – 31.12.2013.
7. Stowarzyszenie nie posiada oddziałów oraz innych zakładów sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało metodą porównawczą przy założeniu kontynuowania działalności przez okres minimum 12 m-cy. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowych.
11. Stosowanie metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

Należności wyceniono i wykazano w bilansie w kwotach wymagalnych.

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej spłaty.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w bilansie według wartości nominalnej.

Fundusz statutowy jest powiększany o wynik finansowy. Fundusz statutowy to fundusz podstawowy jednostki przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (projekty) w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w miejscu prowadzenia działalności stowarzyszenia za pomocą komputera przy zastosowaniu programu Rewizor GT.

Wynik finansowy na koniec roku obrotowego ustalono zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29-09-1994 r.

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2013 rok)

1. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	Bieżący 2013 rok	
	Kwota	% w strukturze
Przychody razem	1 530 931,12 zł	100 %
Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	1 509 518,89 zł	98,6014 %
w tym:		
a. Składki członkowskie brutto	800,00 zł	0,0530 %
b. Darowizny od osób prywatnych	10 207,53 zł	0,6762 %
c. Dotacje otrzymane – Urząd Miasta Elku	38 216,57 zł	2,5317 %
d. Dotacje otrzymane – Starostwo Powiatowe Elk	11 905,28 zł	0,7887 %
e. Dotacje otrzymane – Europejski Fundusz Społeczny	978 311,44 zł	64,8095 %
f. Przychody AlterCIS	470 078,07 zł	31,1409 %
Przychody działalności gospodarczej:	21 406,50 zł	1,3983 %
Przychody finansowe:	5,73 zł	0,0004 %

2. Struktura kosztów działalności statutowej nieodpłatnej i gospodarczej, kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy	
	Bieżący 2013 rok	
	Kwota	% w strukturze
Koszty razem	1 513 791,11 zł	100 %
Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	1 493 614,39 zł	98,6671 %
w tym:		
a. Koszty realizacji projektów – Urząd Miasta Elku	38 216,57 zł	2,5587%
b. Koszty realizacji projektów – Starostwo Powiatowe Elk	11 905,28 zł	0,7971%
c. Koszty realizacji projektów – Europejski Fundusz Społeczny	969 829,22 zł	64,9317%
d. Koszty działalności	471 263,29 zł	31,5519%

AlterCIS e. Wkład własny realizacji projektów	2 400,03 zł	0,1607%
Koszty działalności:	19 695,86 zł	1,3011%
w tym:		
a. Amortyzacja	191,88 zł	
b. Materiały i energia	99,63 zł	
c. Usługi obce	1 340,39 zł	
d. Podatki i opłaty	414,80 zł	
e. Wynagrodzenia	10 692,69 zł	
f. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2 766,98 zł	
g. Pozostałe	4 198,49 zł	
Koszty finansowe	480,86 zł	0,0318%
w tym:		
a. odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	20,86 zł	
b. opłacone odsetki od niekwalifikowanych środków w związku z realizacją projektu współfinansowanego z EFS	460,00 zł	

3. 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
Dostaw i usług	7 644,04 zł	7 573,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 644,04 zł	7 573,70 zł
Realizacji projektów współfinansowanych z EFS	462 278,40 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 659 381,38 zł	462 278,40 zł	1 659 381,38 zł
Rozrachunków z odbiorcami działalność i gospodarczej	0,00 zł	15 045,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 045,00 zł

Rozrachunki z pracownikami	0,00 zł	28,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	28,39 zł
Razem	469,922,44 zł	22647,09 zł	0,00 zł	1 659381,38 zł	469922,44 zł	1 682028,47 zł

4. 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
Dostaw i usług	31 166,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	31 166,83 zł	0,00 zł
Ubezpieczeń społecznych	2 404,28 zł	6 168,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 404,28 zł	6 168,92 zł
Wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł	9,00 zł	9,00 zł	9,00 zł	9,00 zł
Kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 600,00 zł	0,00 zł	8 600,00 zł
Innych zobowiązań	404,68 zł	615,35 zł	0,00 zł	0,00 zł	404,68 zł	615,35 zł
Razem	33 984,79 zł	6 784,27 zł	9,00 zł	8 609,00 zł	33 984,79 zł	15 393,27 zł

5. Rozliczenia międzyokresowe

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe	521 918,41 zł	1 762 502,03 zł
a. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	521 918,41 zł	1 762 502,03 zł

Stowarzyszenie Adelfi w 2013 roku podpisało Umowę o dofinansowanie projektu w ramach programu operacyjnego kapitał ludzki dotyczącą realizacji projektu Ośrodka Wspierania Inicjatyw Ekonomii Społecznej. Łączna kwota dofinansowania 2 148 412,72 zł. Realizacja projektu zakończy się w 2015 roku.

6. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 811 548,51 zł zamknął się wynikiem dodatnim (nadwyżka przychodów nad kosztami) o wartości 17 140,01 zł w całości przeznaczony na działalność statutową.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2013

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10 016,66 zł	17 140,01 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami	10 016,66 zł	17 140,01 zł

Wynik finansowy na poszczególnych działalnościami Stowarzyszenia za rok 2013

	Przychody	Koszty	Dochód
Działalność nieodpłatna statutowa	1 520 449,62 zł	1 504 300,39 zł	16 149,23
a. Realizacja projektów ze środków zewnętrznych	1 028 433,29 zł	1 019 951,07 zł	8 482,22 zł
b. Realizacja działań AlterCIS	481 003,07 zł	471 263,29 zł	9 739,78 zł
c. Pozostała działalność (administracyjna)	11 013,26 zł	13 086,03 zł	- 2 072,77 zł
Działalność gospodarcza	10 481,50 zł	9 490,72 zł	990,78 zł
RAZEM	1 520 931,12 zł	1 513 791,11 zł	17 140,01 zł

W związku z błędnym zaklasyfikowaniem działań AlterCIS jako działalności gospodarczej w tym miejscu następuje podział przychodów, który widnieje jako przychód z działalności gospodarczej i część tego przychodu zostaje zakwalifikowana jako przychód AlterCIS. Kwota podlegająca wyłączeniu spod działalności gospodarczej to i jednocześnie zwiększająca przychód 'AlterCIS to 10 925,00 zł. Nie należy wyodrębnić kosztów z działalności gospodarczej dotyczących tego przychodu, ponieważ koszty te zostały zaewidencjonowane w ramach działalności AlterCIS.

Wynik finansowy ujęcie bilansowe za rok obrotowy 2013

Przychody statutowe ogółem	1 520 443,89
Koszty statutowe + koszty administracyjne	1 503 819,53
Wynik na działalności statutowej	16 624,36
Przychody z działalności gospodarczej	10 481,50
Koszty działalności gospodarczej	9 490,72

Skarbnik Stowarzyszenia
ADELF
Małgorzata Zajac-karczmarczyk

Wiceprezes Stowarzyszenia
ADELF
Aneta Makowska

Prezes Stowarzyszenia
ADELF
Urszula Podurgiel

7. Stowarzyszenie Adelfi na 31 grudnia 2013 roku zatrudniało 13 etatowych pracowników. Na potrzeby realizacji zadań zatrudniane były również osoby na podstawie umów cywilno-prawnych. Wszyscy zatrudnieni klasyfikują się jako pracownicy umysłowi.

Przychody statutowe ogółem	1 520 443,89
Przychody z działalności gospodarczej	10 481,50
Pozostałe przychody + przychody finansowe	5,73
Razem przychody	1 530 931,12
Koszty statutowe + administracyjne (bez kosztów finansowanych z dotacji)	376 928,46
Koszty działalności gospodarczej	9 490,72
Pozostałe koszty + koszty finansowe	460,00
Razem koszty	386 879,18
Dochód	1 144 051,94
Dochody wolne – koszty sfinansowane z dotacji	1 126 891,07
NKUP	20,86
Wynik podatkowy	17 140,01

Wynik finansowy ujęcie podatkowe za rok obrotowy 2013

Wynik na działalności gospodarczej	990,78
Pozostałe przychody + przychody finansowe	5,73
Pozostałe koszty + koszty finansowe	480,86
Wynik na działalności pozostałej	-475,13
Wynik bilansowy ogółem	17 140,01

Data sporządzenia: 2014-03-31

Podpis

Pozycja	Wyszczególnienie	2013	2012	4
1	Przychody netto ze sprzedaży jednostek powiązanych i zrównane z nimi, w tym: - od	8 626,00	21 408,50	
I.	produktów	8 626,00	21 408,50	
II.	(zwiększenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III.	wzrost wartości jednostki	0,00	0,00	
IV.	towarów (materiałów)	0,00	0,00	
B.	operacyjne	10 691,71	19 695,88	
I.	Amortyzacja	0,00	191,88	
I.	Zużycie materiałów i energii	0,00	99,53	
III.	Usługi obce	1 244,89	1 340,39	
IV.	podatek akcyzowy	42,00	414,80	
V.	Wynagrodzenia	7 500,00	10 692,99	
VI.	Bieżące świadczenia	60,00	2 766,98	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 746,02	4 169,49	
VIII.	materialne	0,00	0,00	
C.	B.)	-1 988,71	1 710,84	
D.	operacyjne	708 368,50	1 508 518,89	
I.	skrytów twarzych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	inne przychody operacyjne	708 368,50	1 508 518,89	
Z.	odpłatne usługi publicznego	0,00	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	696 873,50	1 493 614,38	
I.	aktywów twarzych	0,00	0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
III.	inne koszty operacyjne	696 873,50	1 493 614,38	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10 629,29	17 915,14	
G.	Przychody finansowe	10,31	5,73	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	10,31	5,73	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V.	inne	0,00	0,00	
H.	Koszty finansowe	522,94	460,86	
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0,16	0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
IV.	inne	522,78	460,86	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	10 016,66	17 140,01	
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J-I-II)	0,00	0,00		
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	10 016,66	17 140,01	
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00	

na dzień 31-12-2013
Rachunek zysków i strat

(Nazwa jednostki)
REGON: 280129260
(Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat
na dzień 31-12-2013
Rachunek zysków i strat według porównawczy sposob z pkt Nr 1 do Listy o rachunkowości z dnia 28 września 1997 r.

BILANS

na dzień 31-12-2013

REGON: 280129260
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

(nazwa jednostki)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe		1 663 794,62	A	Fundusze własne	16 513,20	33 653,21
I	Wartości niematerialne i prawne		4 413,24	I	Fundusz statutowy	6 496,54	16 513,20
II	Rzeczowe aktywa trwałe		-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe		1 659 381,36	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10 016,66	17 140,01
IV	Inwestycje długoterminowe		-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	10 016,66	17 140,01
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	572 416,40	147 753,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	555 903,20	1 777 895,30
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		-	1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł	8 600,00
II	Należności krótkoterminowe	466 522,44	22 647,09	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	33 984,79	6 793,27
III	Inwestycje krótkoterminowe	102 493,96	125 106,80	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 493,96	125 106,80	2	Inne zobowiązania	33 984,79	6 793,27
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
	Suma bilansowa	572 416,40	1 811 548,51	IV	Rozliczenia międzyokresowe	521 918,41	1 762 502,03
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	521 918,41	1 762 502,03
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
					Suma bilansowa	572 416,40	1 811 548,51

Data sporządzenia: 2014-03-31

Wiceprezes Stowarzyszenia

Anna Makowska
Anna Makowska

Prezesa Stowarzyszenia

ADAFI
Sugierana Zajac-Kardmarczyk

Prezes Stowarzyszenia

ADAFI
Urszula Podurghel