

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres
2019-01-01 - 2019-12-31

data sporządzenia
2020-06-30

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	STOWARZYSZENIE RODZIN DZIAŁAJĄCYCH NA RZECZ ZDROWIA PSYCHICZNEGO "DLA RODZINY"
Siedziba	
Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDŹ
Gmina	M.ŁÓDŹ
Miejscowość	ŁÓDŹ
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDŹ
Gmina	M.ŁÓDŹ
Ulica	PIOTRKOWSKA
Nr domu	38
Nr lokalu	9U
Miejscowość	ŁÓDŹ
Kod pocztowy	90-265
Poczta	ŁÓDŹ
Identyfikator podatkowy NIP	
NIP	7262476204
Numer KRS	
KRS	0000207011

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2019-01-01 - 2019-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Zasady (polityka) rachunkowości

4. Opisanie zasad rachunkowości (polityki) rachunkowej w zakresie w jakim ustawa wymaga

A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

OMÓWIONO W ZAŁĄCZONEJ INFORMACJI DODATKOWEJ.

B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONO W WARIANCIE KALKULACYJNYM.

C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONO ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM 6 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI.

6. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

BILANS

Lp	A K T Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	P A S Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE			A	FUNDUSZ WŁASNY	69.676,66	24.509,50
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe			III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Zysk (strata) netto	69.676,66	24.509,50
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8.678,48	8.862,92
B	AKTYWA OBROTOWE	78.355,14	33.372,42	I	Rezerwy na zobowiązania		
I	Zapasy			II	Zobowiązania długoterminowe		
II	Należności krótkoterminowe	7.920,88	180,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8.678,48	8.862,92
III	Inwestycje krótkoterminowe	70.434,26	33.192,42	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				PASYWA RAZEM	78.355,14	33.372,42
C	NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ STATUTOWY						
	AKTYWA RAZEM	78.355,14	33.372,42				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	531.958,11	401.466,25
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	499.852,49	382.305,49
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	32.105,62	19.160,76
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	462.161,12	372.161,53
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	388.688,81	372.161,53
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	73.472,31	
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A - B)	69.796,99	29.304,72
D	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		
E	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D - E)		
G	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU		
H	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + F - G)	69.796,99	29.304,72
I	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		

J	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		4.789,39
K	PRZYCHODY FINANSOWE		
L	KOSZTY FINANSOWE	120,33	5,83
M	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	69.676,66	24.509,50
N	PODATEK DOCHODOWY		
O	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	69.676,66	24.509,50

INFORMACJA DODATKOWA

ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	INFORMACJA DODATKOWA 2019.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DZIAŁALNOŚĆ STOWARZYSZENIA

Stowarzyszenie Rodzin Działających na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Dla Rodziny” zostało utworzone w 2004 roku przez członków Samopomocowej Grupy Rodzin i zostało wpisane zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Łodzi Śródmieścia XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS: 0000207011.

Organizacji nadano numer statystyczny REGON: 473250220 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 726-24-76-204.

Siedziba stowarzyszenia od roku 2017 mieści się w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 38 lok9U.

Celem działania Stowarzyszenia jest:

- 1) Propagowanie idei, postaw i inicjatyw służących aktywizowaniu społeczeństwa na rzecz pomocy osobom cierpiącym na zaburzenia psychiczne oraz zapobieganiu stygmatyzacji i dyskryminacji tych osób oraz ich rodzin i opiekunów.
- 2) Wspieranie działania podstawowej opieki specjalistycznej w zakresie terapii i rehabilitacji osób z problemami psychicznymi i ich rodzin.
- 3) Wspieranie działań na rzecz rozwoju i podnoszenia poziomu szpitalnej i pozaszpitalnej opieki psychiatrycznej w szczególności poprzez rozwój środowiskowego modelu opieki psychiatrycznej, który zapewniłby ciągłość i dostęp do zróżnicowanych form opieki w całym okresie leczenia i rehabilitacji.
- 4) Pomoc organizacyjna i rzeczowa osobom chorym w przygotowaniu do samodzielnego funkcjonowania w społeczeństwie, tworzenie warunków do integracji z otoczeniem.
- 5) Tworzenie i rozwój form aktywizacji zawodowej dla osób niepełnosprawnych w celu zapewnienia jak najpełniejszego udziału osób niepełnosprawnych w życiu społecznym.
- 6) Promocja zdrowego trybu życia, aktywności fizycznej i nauki przez całe życie.

Stowarzyszenie zostało utworzone na czas nieokreślony

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku przy założeniu, że stowarzyszenie będzie kontynuowało działalność określoną statutem w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. ISTOTNE ZAŁOŻENIA POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

a) Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest, w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Organizacja sporządza rachunek wyników w układzie kalkulacyjnym.

b) Amortyzacja i umorzenie

Wartości niematerialne i prawne oraz składniki rzeczowego majątku trwałego są wyceniane według ceny nabycia, pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z załącznika do ustawy z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.nr 54 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zmiany w ustawie z dnia 27 lipca 2002 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.Nr 141,poz.1179),

Przedmioty długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości początkowej są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) Środki pieniężne

Środki pieniężne składają się ze środków pieniężnych w banku i kasie i wyceniane są w wartości nominalnej.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚĆ WEDŁUG CEN NABYCIA	Saldo otwarcia 01.01.2019 zł.	Zwiększenie stanu w ciągu roku zł.	Zmniejszenie stanu w ciągu roku zł.	Saldo zamknięcia 31.12.2019 zł.
Inne wartości niematerialne i prawne	329,40	1943,47	0,00	2272,87
Ogółem	329,40	1943,47	0,00	2272,87

UMORZENIE	Saldo otwarcia 01.01.2019 zł.	Zwiększenia stanu zł.	Zmniejszenia stanu zł.	Saldo zamknięcia 31.12.2019 zł.
Inne wartości niematerialne i prawne	329,40	1943,47	0,00	2272,87
Ogółem	329,40	1943,47	0,00	2272,87

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO	Na dzień 01.01.2019 zł.	Na dzień 31.12.2019 zł.
Inne wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
Ogółem	0,0	0,0

2. RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY

WARTOŚĆ WEDŁUG CEN NABYCIA	Saldo otwarcia 01.01.2019 zł.	Zwiększenie stanu w ciągu roku zł.	Zmniejszenie stanu w ciągu roku zł.	Saldo zamknięcia 31.12.2019 zł.
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 996,00	0,00	0,00	1 996,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 996,00	0,00	0,00	1 996,00

UMORZENIE	Saldo otwarcia 01.01.2019 zł.	Odpis za rok obrachunkowy zł.	Zmniejszenia stanu zł.	Saldo zamknięcia 31.12.2019 zł.
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 996,00	0,00	0,00	1 996,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 996,00	0,00	0,00	1 996,00

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO	Na dzień 01.01.2019	Na dzień 31.12.2019
	0,00	0,00
Budynki i budowle		
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe niskocenne	0,00	0,00

Ogółem

0,00

0,00

3. PRZYCHODY STOWARZYSZENIA

Przychody z działalności statutowej stowarzyszenia wynoszą 531 958,11 zł

W tym:

• składki członkowskie	908,10 zł
• dotacja WUP (Opiekuńcza Łódź)	366 862,75 zł
• dotacja WUP (Transfer)	95 000,00 zł
• Fundusz Aktywizacji Zawodowej ON	8 500,00 zł
• darowizny	632,63 zł
• refundacja wynagrodzeń PFRON	32 105,52 zł
• przychód z 1%	3 439,51 zł
• pozostałe przychody operacyjne	0,10 zł
• nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2018	24 509,50 zł

4. KOSZTY STOWARZYSZENIA

Koszty wykazane w rachunku wyników wynoszą: 462 281,45 zł

w tym:

koszty realizacji zadań statutowych:	388 688,81 zł
pozostałe koszty statutowe:	73 472,31 zł
koszty finansowe:	120,33zł
pozostałe koszty operacyjne:	0,00 zł

5. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 8 678,48 zł

to:

zobowiązania z tyt. dostaw i usług:	109,68 zł
zobowiązania z tytułu pożyczek:	4 945,00 zł
zobowiązania publiczno-prawne:	1 844,66 zł
zobowiązania wobec pracowników:	489,14 zł
pozostałe rozrachunki:	1 290,00 zł

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie w kwocie: 7920,88 zł

W tym m.in.: zobowiązania od zleceniobiorcy w wys. 367,96 zł, nadpłata podatku 210,00 zł, nadpłata z tytułu czynszu lokalu.

6. ZATRUDNIENIE

Stowarzyszenie w roku 2019r. zatrudniało 7 pracowników oraz zawierało umowy cywilno-prawne.

7. WYNIK FINANSOWY

Nadwyżka przychodów nad kosztami pochodząca z nierozliczonych dotacji (programów wieloletnich będących w trakcie realizacji) w kwocie 69 676,66 zł zwiększy przychody roku 2020 i zostanie w całości przekazana na cele statutowe.

8. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA ROK 2018

Zmiana dotycząca sprawozdania finansowego za rok 2018. W wyniku przeprowadzenia wewnętrznej analizy skorygowano pozycje:

- aktywów bilansu: poz. B.II. – poprawna wartość: 180,00 zł, poz. B.III. – poprawna wartość: 33 192,42 zł. Zmiana nie miała wpływu na wynik finansowy spółki.
- pasywów bilansu: poz. A.IV. – poprawna wartość 24 509,50 zł, poz. B. III. – poprawna wartość: 8862,92 zł

Korekta była wynikiem kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w jednostce. Zmiana dotyczyła niewłaściwego wykazania należności i zobowiązań i nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki.