



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 2017**

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 2017 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 01.01.2017r do 31.12.2017r.
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 1/PCPR/DPS-Dębce/2012 z dnia 21.12.2012 o realizację zadania z zakresu pomocy społecznej pod nazwą „Prowadzenie Domu pomocy Społecznej w Dębcach”. Okres prowadzenia DOMU : 01.01.2013 do 31.12.2017r.

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 wariantie 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 z dnia 21.12.2012r zawartej pomiędzy Powiatem Gryfińskim a Stowarzyszeniem „Pod Dębami” w Dębach w sprawie użyczenia nieruchomości i mienia ruchomego stanowiącego własność Powiatu przez Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębach.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500zł Stowarzyszenie zalicza do aktywów trwałych i ujmuje w ewidencji bilansowej na podstawie aneksu nr 1 do umowy najmu.

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 pozabilansowej. Składniki majątku o wartości do 3500 zł są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500 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 2017**

Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach – Domu Pomocy Społecznej w Dębcach za 2017 rok.

1. ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESU WYMAGALNOŚCI DO 1 ROKU NA DZIEŃ 31.12.2017r

KONTO	ZOBOWIĄZANIA	BO	BZ
	Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ		
229-51	ZUS-51 nalicz. składek emeryt. rent	24 456,63	28 482,85
229-53	ZUS-53 Fundusz Pracy	3 455,51	3 996,73
231	ZFN Dodatkowe Wynagrodzenie	141 041,66	163 131,99
201	Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
	ENEA – zakup energii za 12/2017	1 174,45	1 663,59
	PGNiG – zakup gazu za 12/2017	8 097,46	6 292,16
	GREEN – zakup energii za 12/2016	2 453,50	0,00
	PUK – zakup wody, odbiór ścieków za 12/201	3 350,36	1 600,49
	PGE Obrót S.A. – zakup energii za 12/2017	0,00	2 163,24
	Solid Security – usł.monitorowania za 12/2017	0,00	51,32
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	184 029,57	207 382,37

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 31.12.2017 roku nie wystąpiły zobowiązania podatkowe wobec Urzędu Skarbowego.

2. W roku obrotowym 2017 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)	-	78 350,43 zł
Amortyzacja za 2017r	-	24 192,56 zł
SALDO netto na 31.12.2017	-	42 612,36 zł

ŚRODKI TRWAŁE – użyzione na mocy umowy najmu z dnia 21.12.2012r

Stan środków trwałych (0112)	-	2 308 055,29 zł
Umorzenie narastająco (071)	-	1 157 548,64 zł
Zakup ŚT w 2017r	-	31 436,34 zł
Amortyzacja za 2017r	-	55 824,34 zł
SALDO netto na 31.12.2017	-	1 150 506,65 zł

STAN POZABILANSOWY WYPOSAŻENIA:

BO wyposażenia na 2017	-	405 190,13 zł
Zakup wyposażenia	-	28 499,92 zł
Wyposażenie z darów	-	27 149,98 zł
Stan wyposażenia	-	460 141,03 zł
Kasacja	-	699,00 zł

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONTACH BANKOWYCH STOWARZYSZENIA NA DZIEŃ 31.12.2017r

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	79,93
2	Rachunek bieżący DPS wpłaty dotacje Wojewody	21 1240 3855 1111 0010 1674 0609	0,00
3	Rachunek dochodów Domu Pomocy Społecznej w Dębcach I	83 1240 3855 1111 0000 4472 1893	13,50
4	Rachunek depozytów Domu Pomocy Społecznej w Dębcach	46 1240 3855 1111 0000 4472 1880	212 703,94
5	Rachunek Funduszu Socjalnego Domu Pomocy Społecznej	12 1240 3855 1111 0000 4472 1910	7 216,65
6	Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach	06 1240 3855 1111 0010 1354 6572	22 470,13
	Razem:		242 484,15

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

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

• Dochody własne – odpłatność za pobyt	- 2 801 650,87zł
• Pozostałe przychody	- 455,31zł
• Dotacja na działalność bieżącą zgodnie z umową	- 425 697,00zł
• Refundacja wynagrodzeń z PFRON	- 119 434,13zł
• Refundacja wynagrodzeń z PUP	- 390,03zł
• Składki członkowskie	- 3 040,00zł
• Darowizny	- 10 143,00zł
• US 1%	- 3 666,40zł
• Pozostałe wpływy	- 4 012,61zł
• Darowizny rzeczowe	- 27 149,98zł
RAZEM:	<u>3 395 639,33zł</u>

5. Informacje o strukturze kosztów:

§	Wyszczególnienie	KOSZTY	Zobowiązania za 12/2016	Zobowiązania za 12/2017
401-00	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	536 687,33	13 109,22	10 810,88
421	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	151 644,20	0,00	0,00
422	ZAKUP ŚRODKÓW ŻYWNOSCI	227 087,60	0,00	0,00
	310-01 saldo magazyn	8 342,92	10 074,26	
	234-01 zaliczki	3 000,00	3 000,00	
	234-02 obiady	-781,04	-591,11	
423	ZAKUP LEKÓW I WYROBÓW MEDYCZ	27 584,33	0,00	0,00
426	ZAKUP ENERGII	130 371,20	13 109,22	10 810,88
402-00	USŁUGI OBCE	151 261,69	1 966,55	959,92
427	ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	31 320,00	0,00	0,00
430	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	113 823,73	1 966,55	959,92
435	ZAKUP USŁUG DOSTĘP DO SIECI INTERN	1 080,00	0,00	0,00
436	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEKOMUNIK	1 953,84	0,00	0,00
437	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEK.STACJON	1 066,12	0,00	0,00
440	OPŁATA ZA UMOWĘ NAJMU BUDYNKÓW	2 018,00	0,00	0,00
403-00	PODATKI I OPŁATY	19 841,76	0,00	0,00
443	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	17 145,53	0,00	0,00
448	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	218,00	0,00	0,00
475	AKCESORIA KOMPUTEROWE	2 478,23	0,00	0,00
404-00	WYNAGRODZENIA	2 267 408,79	141 041,66	114 431,99
401	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRAC.	2 081 526,80	0,00	0,00
404	DODATKOWE WYNAGRODZ.ROCZNE	163 131,99	141 041,66	114 431,99
417	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	22 750,00	0,00	0,00
405-00	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE	454 292,95	27 912,14	32 479,58
402	WYDATKI OSOBOWE NIE ZAL.DO WYNAGR	0,00	0,00	0,00
411	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	368 191,01	24 456,63	28 482,85
412	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	29 387,87	3 455,51	3 996,73
444	ODPIS NA ZAKŁADOWY FŚŚ	56 714,07	0,00	0,00
409-00	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	208,20	0,00	0,00
441	PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE	208,20	0,00	0,00
400-00	AMORTYZACJA ŚT - DPS	55 824,34	184 029,57	158 682,37
400-01	AMORTYZACJA ŚT - STOWARZYSZENIE	24 192,56		
	KOSZTY STOWARZYSZENIA			120,00
	RAZEM:			3 509 837,62
490	ROZLICZENIE KOSZTÓW DAROWIZN			27 190,79

6. W związku z nadwyżką kosztów nad przychodami w ubiegłym roku obrotowym nie nastąpiło zwiększenie funduszu statutowego w roku 2017.

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

7. Stowarzyszenie w 2017 roku uzyskało z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przychód w kwocie 3 666,40zł. Środki te zostały wydatkowane na konserwacje bieżące pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej w Dębcach.

8. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

W ROKU 2017 WYKONANO WE WŁASNYM ZAKRESIE KONSERWACJE BIEŻĄCE POMIESZCZEŃ ORAZ TERENU DPS:

- Konserwacja bieżąca pomieszczenia terapii zajęciowej i pokoju dziennego pobytu – pawilon nr 2
- Wymiana okien w pomieszczeniu rehabilitacji – pawilon nr 1
- Wymiana okien na oddziale – I piętro, pawilon nr 1
- Wymiana wyposażenia w pokojach mieszkalnych – pawilon nr 2
- Montaż rolet okiennych – pawilon nr 1
- Konserwacje bieżące łazienek – pawilon nr 1
- Wymiana pokrycia dachowego nad hangarem i pralnią
- Utworzenie palarni dla mieszkańców
- Konserwacje bieżące stołówki
- Konserwacje bieżące łazienek – pawilon nr 2
- Wymiana wyposażenia w kuchni i pralni

Zakup środka trwałego na kwotę **31 436,34zł.**

Koszt odpłatności za pobyt 1 mieszkańca wyliczony wg kosztów poniesionych w 2018 roku wynosić będzie **3 697,67 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 18.02.2018r.

**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**