

**Dolnośląskie Stowarzyszenie Wsparcia dla Rodzin Dzieci
Niepełnosprawnych**

IMAGO

Ul. Kolejowa 1
55-080 Sadowice
Kąty Wrocławskie

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

od 01-01-2024 do 31-12-2024

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 ROK

Dolnośląskiego Stowarzyszenia Wsparcia dla Rodzin Dzieci Niepełnosprawnych - IMAGO

1. Dolnośląskie Stowarzyszenie Wsparcia dla Rodzin Dzieci Niepełnosprawnych - IMAGO jest organizacją zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS0000638501 w dniu 26.09.2016r. Stowarzyszenie działa pod adresem: Kąty Wrocławskie (55-080), Sadowice ul. Kolejowa 1

Podstawowym przedmiotem działalności statutowej jest działalność w interesie dzieci z niepełnosprawnością intelektualną i ich rodzin, a także:

- prowadzenie działań wspierających rodziny od momentu narodzenia dziecka niepełnosprawnego;
- działalność na rzecz dzieci niepełnosprawnych umożliwiającą im godne i właściwe funkcjonowanie w rodzinie i społeczeństwie,
- promowanie informacji w zakresie rehabilitacji, rewalidacji, edukacji oraz form terapii i pielęgnacji dzieci niepełnosprawnych;
- działania zapewniające wszechstronny i harmonijny rozwój dziecka niepełnosprawnego zgodnie z jego indywidualnymi potrzebami i możliwościami.

2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2024 do 31-12-2024 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności Stowarzyszenia.

5. Stowarzyszenie stosuje następujące zasady rachunkowości:

- a) sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości,
- b) wykazane w bilansie na koniec okresu obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - Stowarzyszenie posiada środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej,
 - należności w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość;

- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się według wartości godziwej;
- kapitały własne - w wartości nominalnej.

c) na wynik finansowy netto składa się:

- wynik z działalności statutowej,
- wynik z działalności gospodarczej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i ewentualne płatności z nim zrównane – wynikające z odrębnych przepisów,
- rachunek zysków i strat sporządzany jest według wariantu kalkulacyjnego w postaci nierozbudowanej i stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

Dolnośląskiego Stowarzyszenia Wsparcia dla Rodzin Dzieci Niepełnosprawnych - IMAGO

1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie nie wypłaca zaliczek ani nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Na majątek Stowarzyszenia składają się:
 - a) Aktywa trwałe 173.423,19 w tym:
 - środki trwałe 172.400,98, na które składają się:
 - siedziba Punktu Przedszkolnego 142.048,38
 - urządzenia techniczne i maszyny 6.834,83
 - inne środki trwałe 23.517,77
 - długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 1.022,21
 - b) Aktywa obrotowe 746.408,01 w tym:
 - środki pieniężne w kasie 11.027,70
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych 642.574,57
 - środki pieniężne w drodze 4.679,69
 - należności krótkoterminowe 81.330,95
 - zapasy (faktury zakupowe zaliczkowe) 1.534,24
 - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 5.260,86
 - c) Pasywa - Fundusz własny 489.901,57 w tym:
 - fundusz statutowy 192.358,06
 - strata netto z roku ubiegłego (-) 9.436,47
 - zysk netto z roku bieżącego 306.979,98

d) Pasywa - zobowiązania i rezerwy 429.929,63 w tym:

- zobowiązania krótkoterminowe 407.566,36 w tym:

* budżetowe 234.771,52

* z tyt.wynagrodzeń 152.895,38

* z dostawcami 17.893,36

* pozostałe 2.006,10

- rozliczenia międzyokresowe 22.363,27 w tym:

* dotacje z Gminy Kąty Wrocławskie na środki trwałe 22.363,27

4. Struktura przychodów w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024

Rodzaj przychodu	Kwota	%
1	2	5
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: 1. darowizny od osób fiz. 2. darowizna Fundacja Fani Mani 3. wpłaty z 1,5% 4. zbiórki publiczne	50 649,19 1 000,00 225,79 43 858,40 3 180,00	1,20 %
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym: 1. dotacja z Gminy Kąty Wr. w tym odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z dotacji 2. Dotacja z FERS 3. opłaty za czesne i wyżywienie 4.	4.234.585,77 2.953.537,77 7.997,50 472.340,00 808.708,00	98,80%
Razem przychody:	4.285.234,96	100 %

5. struktura kosztów w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024

Rodzaj kosztu	Kwota	%
1	2	5
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, pokryte z darowizn i składek członkowskich	20.713,19	0,52 %
Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	3.938.797,40	99,00 %
1. koszty Punktu Przedszkolnego	2.826.258,53	
2. koszty Żłobka	1.112.538,87	
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00 %
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	18.010,87	0,46%
1. zużycie materiałów	0,00	
2. usługi obce	10.765,87	
3. podatki i opłaty	602,15	
4. amortyzacja	6.643,62	
5. pozostałe koszty	0,00	
Koszty finansowe - odsetki od pożyczek, różnice kursowe	733,52	0,02 %
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00%
Razem koszty:	3.978.254,98	100 %

6. Rok obrotowy zamknął się zyskiem w wysokości 306.979,98. Decyzja o podziale zysku zostanie powzięta na Walnym Zebraniu Członków Stowarzyszenia.

Sadowice, 26-03-2025

