



MIKOŁAJSKIE STOWARZYSZENIE WSPIERANIA INICJATYW LOKALNYCH-MS

11-730 MIKOŁAJKI ul. Kajki 128, tel./fax[87] 4215-038, 0601 34-43-13,

e-mail: mikolajskie@gmail.com

NIP: 845-10-35-111, REGON: 790179228

Rach. bankowy: Bank Spółdzielczy w Mikołajkach nr. 24 9350 0001 0005 7219 2061 0001

ORGANIZACJA POŻYTKU PUBLICZNEGO

Laureat Konkursu Fundacji im. S. Batorego PORZĄDNIK POZA RZĄDEM i Konkursu PRO PUBLICO BONO oraz finalistą Konkursu LIGA INICJATYW POWIATOWYCH.
ORGANIZACJA POSIADA CERTYFIKAT JAKOŚCI CENTRUM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ



RAPORT FINANSOWY MIKOŁAJSKIEGO STOWARZYSZENIE WSPIERANIA INICJATYW LOKALNYCH-MS za 2019 r.

*Zatwierdzono Uchwałą nr. 1/2020 Walnego Zebrania Członków
z dnia 30 maja 2020 r.*

Mikołajki – 31 marca 2020 r.

I. WPROWADZENIE DO RAPORTU FINANSOWEGO ZA 2019 r.

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

- a. MIKOŁAJSKIE STOWARZYSZENIE WSPIERANIA INICJATYW LOKALNYCH-MS;
- b. nazwa skrócona: MIKOŁAJSKIE STOWARZYSZENIE;
- c. adres korespondencyjny organizacji: 11-730 Mikołajki ul. Kajki 128;
- d. adres CENTRUM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ (miejsce prowadzenia działalności merytorycznej organizacji oraz przechowywania dokumentacji): 11-730 Mikołajki ul. Jana Pawła II nr. 1;
- e. tel./fax. 87 4215038; tel. 601344313; e-mail: mikolajskie@gmail.com;

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych - *nie dotyczy*

3. Podstawowy przedmiot działalności wg. PKD: 91.33.Z

4. Wskazanie właściwego sądu, prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON:

- a. Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- b. 20 czerwca 1995 r. jako Stowarzyszenie zarejestrowane w Sądzie Wojew. w Suwałkach ST-483;
- c. 31 lipca 2000 r. – jako Stowarzyszenie wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego;
- d. 20 lutego 2004 r. – jako organizacja pożytku publicznego;
- e. Nr. KRS: 0000032421
- f. REGON: 790179228
- g. NIP: 845-10-35-111

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię, nazwisko, funkcja):

- a. Jacek Maliszewski - prezes Zarządu MS;
- b. Halina Lis - skarbnik, członek Zarządu MS;
- c. Agnieszka Zduńczyk - członek Zarządu MS.

6. Określenie celów statutowych organizacji:

- a. strategicznym celem Stowarzyszenia jest wspieranie i kreowanie lokalnych inicjatyw intelektualnych i gospodarczych, służących aktywizacji i integracji społeczności regionu oraz podnoszeniu poziomu jej życia, ze szczególnym uwzględnieniem tych środowisk, które znajdują się z najtrudniejszej sytuacji życiowej i materialnej. Cel ten realizowany jest przede wszystkim poprzez działalność programową CENTRUM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ w Mikołajkach oraz podejmowanie wspólnych inicjatyw z samorządem lokalnym;
- b. w swojej działalności Stowarzyszenie nie dyskryminuje żadnej grupy społecznej, zawodowej ani wyznaniowej;
- c. stowarzyszenie jest organizacją apolityczną, a w swojej działalności nie wspiera żadnej partii politycznej ani grupy wyznaniowej.

7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest ona określona w statucie:

- a. rozpoczęcie działalności od 20 czerwca 1995 r. (jako organizacja pożytku publicznego od lutego 2004 r.);
- b. daty zakończenia działalności nie określono.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

- a. roczne sprawozdanie za rok obrotowy tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - *nie dotyczy*.
10. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności:
- roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu bezterminowego kontynuowania działalności;
 - nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności w kolejnych latach.
11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim Ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdań finansowych:
- 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;
 - organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej, wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwale wyceniane są wg nominalnych cen zakupu, a amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych;
 - organizacja korzysta z możliwości niestosowania zasady ostrożnej wyceny;
 - wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Mikołajskie Stowarzyszenie
Wspierania Inicjatyw Lokalnych-MS
ul. Kajki 128
11-730 MIKOŁAJKI
KRS 0000032421

REGON: 790179228

| Wiersz | AKTYWA | Stan na koniec | |
|-----------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2018 r. | 2019 r. |
| A. | Aktywa trwałe | 324147,75 | 316262,66 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 324147,75 | 316262,66 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 436,39 | 3028,54 |
| I. | Zapisy rzeczowych aktywów obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 436,39 | 3028,54 |
| 1. | Środki pieniężne | 436,39 | 3028,54 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| SUMA BILANSOWA | | 324 584,14 | 319 290,79 |

| Wiersz | PASYWA | Stan na koniec | |
|-----------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2018 r. | 2019 r. |
| A. | Fundusz własny, w tym: | 324584,14 | 318414,15 |
| I. | Fundusz podstawowy (statutowy) | 429573,75 | 429573,75 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk / strata z lat ubiegłych | - 97421,77 | - 104989,61 |
| IV. | Zysk / strata netto za rok obrotowy | - 7567,84 | - 6169,99 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 876,64 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 876,64 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| SUMA BILANSOWA | | 324 584,14 | 319 290,79 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
stan na 31 grudnia 2019 r.

Mikołajskie Stowarzyszenie
Wspierania Inicjatyw Lokalnych-MS
ul. Kajki 128
11-730 MIKOŁAJKI
KRS 0000032421

REGON: 790179228

| Pozycja | WYSZCZEGÓLNIENIE | Kwoty za 2018 r. | Kwoty za 2019 r. |
|----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A. | Przychody z działalności statutowej | 31 399,92 | 59771,80 |
| 1. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 31 399,92 | 30271,80 |
| 2. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 29500,00 |
| 3. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 38 506,37 | 65421,20 |
| 1. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 38 506,37 | 37847,98 |
| a. | amortyzacja | 7 364,50 | 7364,50 |
| b. | zużycie materiałów i energii | 8 539,22 | 7888,01 |
| c. | wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. i inne świadczenia | 10 840,00 | 8000,00 |
| d. | pozostałe koszty | 11 762,65 | 14595,47 |
| 2 | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 27573,22 |
| a | amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| b | zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 |
| c | wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. i inne świadczenia | 0,00 | 27573,22 |
| d | pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk / strata z działalności statutowej | - 7 106,45 | - 5649,40 |

| | | | |
|----|--------------------------------------------------|------------|------------|
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk / strata z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 0,00 | 0,00 |
| H. | Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+F-G) | 7 106,45 | - 5649,40 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Przychody finansowe | 0,22 | 0,41 |
| L. | Koszty finansowe | 461,61 | 521,00 |
| M. | Zysk / strata brutto (H+I+J+K-L) | 7 567,84 | - 6169,99 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk / strata netto (M-N) | - 7 567,84 | - 6 169,99 |

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu i rachunku wyników Mikołajskiego Stowarzyszenia
Wspierania Inicjatyw Lokalnych-MS za 2019 r.

A. Objasnienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:

1. Wyceny aktywów trwałych dokonano wg. cen ich nabycia. Odpisów amortyzacyjnych dokonano od środków trwałych:
 - a. jednorazowo, jeżeli ich cena nabycia była równa lub niższa od kwoty 3500,00 zł;
 - b. liniowo, jeżeli ich wartość początkowa była wyższa niż 3500,00 zł. Dla budynku Centrum Aktywności Lokalnej, stawka odpisu amortyzacyjnego wynosi 2,5% rocznie;
 - c. nie podlega amortyzacji użytkowanie wieczyste działki;
 - d. podlegających szybkiemu postępowi technicznemu – stawka amortyzacji 2 x 30%.

2. W użytkowaniu Mikołajskiego Stowarzyszenia znajduje się, zamortyzowany jednorazowo sprzęt biurowy oraz oprogramowanie komputerowe wg. poniższego zestawienia (wartość brutto):

| | |
|---------------------------------------------|---------------|
| a. komputer Vobis Digital D3 | : 3 199,00 zł |
| b. komputer Vobis Digital VMC | : 2 699,00 zł |
| c. monitor komputerowy Belinea | : 789,01 zł |
| d. projektor multimedialny EPSON | : 3 299,00 zł |
| e. drukarka Xerox 3117A4 | : 169,00 zł |
| f. kopiarka Canon iR1024A | : 3 355,00 zł |
| g. progr. Microsoft Office „Small Business” | : 949,00 zł |
| h. zestaw komputerowy (regenerowany) | : 650,67 zł |
| i. zestaw komputerowy (regenerowany) | : 713,40 zł |

3. Sprzęt biurowy, poddany szybkiemu postępowi technicznemu, zamortyzowany wg. stawki 2 x 30% (wartość brutto):

| | |
|----------------------------------------------|---------------|
| a. zestaw komputerowy Vobis Digital VP 09330 | : 3 775,00 zł |
| b. notebook Toshiba P300-135 z progr. | : 3 998,00 zł |
| c. notebook Toshiba A660-121i5-520M16 | : 3 599,00 zł |

B. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Aktywa.

1. na „**rzeczowe aktywa trwałe**” składają się:

| | |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| a. działka budowlana w użytkowaniu wieczystym | : 132 670,00 zł |
| b. budynek Centrum Aktywności Lokalnej (wartość netto) | : 294 580,75 zł |

2. na „**aktywa obrotowe**” składają się:
 - a. inwestycje krótkoterminowe:

| | |
|--------------------------------------------|---------------|
| - środki pieniężne na rachunku podstawowym | : 3 028,54 zł |
|--------------------------------------------|---------------|

Pasywa.

1. na „**fundusze własne**” składają się:

| | |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| a. wynik finansowy do 2019 r. włącznie (strata) | : 110 638,60 zł |
| b. fundusz statutowy | : 429 573,75 zł |

C. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów, ze wskazaniem ich źródeł:

W 2019 r. łączne przychody Mikołajskiego Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Lokalnych-MS wyniosły **59 772,21 zł** i charakteryzowały się następującą strukturą:

- a. darowizny osób fizycznych w ramach tzw. „1%” : 345,80 zł
- b. darowizny osób fizycznych i prawnych : 13 398,00 zł
- c. składki członkowskie : 528,00 zł
- d. przychody finansowe (odsetki) : 0,41 zł
- e. pozostałe przychody : 45 500,00 zł, w tym:
 - dotacja Gminy Mikołajki / proj. ZWIERZĘTA : 5 000,00 zł
 - MGOPS Mikołajki – dofinansowanie bezpłatnej dystrybucji żywności (PO PŻ 2014-2020) : 1 000,00 zł
 - proj. „Klub Integracji Społecznej w Mikołajkach” – RPWM 11.01.01-28/0021/18 : 10 000,00 zł
 - Fundacja „Młodzi Ludziom” – prowadzenia Punktu Nieodpłatnego Poradnictwa Obywatelskiego w Mikołajkach : 28 800,00 zł
 - Gmina Czarnia – wynagrodzenie za aktualizację oprac. „Program gospodarki wodno-ściekowej Gm. Czarnia na lata 2016 – 2020” : 700,00 zł

D. Informacje o strukturze kosztów, stanowiących świadczenia pieniężne i nie pieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Kosztami statutowymi Mikołajskiego Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Lokalnych w 2019 r. były koszty, związane z realizacją projektów merytorycznych, opartych na działalności programowej Centrum Aktywności Lokalnej. (CAL), obejmującej:

- a. realizację projektu „Klub Integracji Społecznej w Mikołajkach” w partnerstwie z Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Mikołajkach (lider projektu), współfinansowanym z dotacji Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Warmińsko-Mazurskiego RPWM 11.01.01-28/0021/18;
- b. działalność BIURA PORAD OBYWATELSKICH, realizowaną w okresie 1 stycznia – 31 grudnia 2019;
- c. działania współfinansowane z dotacji Gminy Mikołajki – we współpracy z Gminą Mikołajki – w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy (zakup karmy i dożywianie zwierząt, opieka weterynaryjna, akcja edukacyjna skierowana do dzieci i młodzieży szkół Gminy Mikołajki);
- d. bezpłatną dystrybucję żywności dla 600 najuboższych mieszkańców Gminy Mikołajki, w ramach Progr. Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 (Podprogr. 2019);
- e. wynagrodzenie 3 doradców, prowadzących działalność Punktu Nieodpłatnego Poradnictwa Obywatelskiego w Mikołajkach – zadanie zlecone przez Fundację „Młodzi Ludziom” i finansowane z budżetu państwa;
- f. wynagrodzenie za wykonanie aktualizacji opracowania „Program gospodarki wodno-ściekowej Gminy Czarnia na lata 2016 – 2020 r.” (

Ogółem, koszty działalności statutowej Mikołajskiego Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Lokalnych – MS w 2019 r. wyniosły **65 942,20 zł**, w tym:

- a. koszty finansowe (obsługa rachunków bankowych) : 521,00 zł
- b. koszty realizacji projektu RPWM 11.01.01-28/0021/18 : 10 079,48 zł
- c. koszty działalności Biura Porad Obywatelskich w Mikołajkach : 17 640,62 zł
- d. koszty realizacji projektu dotyczącego ograniczania bezdomności zwierząt na terenie gminy : 9 127,88 zł, w tym:

- finansowane z dotacji Gminy Mikołajki : 5 000,00 zł
 - finansowane ze środków własnych : 4 127,88 zł
- e. koszty realizacji projektu dot. bezpłatnej dystrybucji żywności dla najuboższych mieszkańców gminy, finansowane z dotacji MGOPS : 1 000,00 zł
- f. prowadzenie Punktu Nieodpłatnego Poradnictwa Obywatelskiego : 27 073,22 zł
- g. koszty aktualizacji oprac. „Program gospodarki wodno-ściekowej Gm. Czarnia na lata 2016 – 2020” : 500,00 zł

E. Dane o źródłach zwiększenia funduszu statutowego i sposobach jego wykorzystania:

- Funduszem statutowym organizacji jest wartość rzeczowych aktywów trwałych.

F. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań, związanych z działalnością statutową.

- Organizacja nie udziela gwarancji i poręczeń.

Mikołajki 27 marca 2020 r.

Sporządziła:

.....
H. Lis

PRZYJĘTO PRZEZ ZARZĄD MIKOŁAJSKIEGO STOWARZYSZENIA WSPIERANIA INICJATYW LOKALNYCH-MS:

Prezes Zarządu MS J. Maliszewski

Skarbnik – członek Zarządu MS H. Lis

Członek Zarządu MS A. Zduńczyk

Mikołajki 30 marca 2019 r.