

ŁĄCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA MONAR
ZA 2015 ROK



SPIS TREŚCI:

**I. INFORMACJE OGÓLNE DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

II. ZBIORCZY BILANS ZA 2015 ROK

III. ZBIORCZY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2015 ROK

IV. ZBIORCZA INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 ROK



INFORMACJE OGÓLNE DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



1. Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia MONAR jest:

- rehabilitacja osób uzależnionych od narkotyków,
- profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych,
- świadczenie usług socjalnych dla osób bezdomnych.

Wyżej wymienione cele realizowane są w obszarach ochrony zdrowia, dobroczynności oraz pomocy społecznej.

2. Stowarzyszenie MONAR jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000139796.

3. Przedmiotowe łączne sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015.

4. Łączne sprawozdanie finansowe sporządzone jest z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości dla jednostek mikro:

- zbiorczy bilans (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- zbiorczy rachunek zysków i strat (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- zbiorcza informacja dodatkowa (rozszerzona, wg własnego wzoru)

5. W Stowarzyszeniu MONAR stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- udziały w obcych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub wartości rynkowej (niższej z nich);
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ceny nabycia;
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty;
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

6. Wynik finansowy w Stowarzyszeniu MONAR ustala się według zasad określonych w załączniku nr 4 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).



7. Łączne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
8. Łączne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie zbiorczych informacji z jednostek organizacyjnych Stowarzyszenia MONAR, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.
9. Wykazane w łącznym bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa przedstawiono w wartości nominalnej.
10. Stowarzyszenie MONAR środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym dla osób prawnych.
11. Sprawozdanie łączne – bilans i rachunek zysków i strat sporządzone są metodą porównawczą.



.....
(numer statystyczny)

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku
Zbiórca bilans Stowarzyszenia MONAR

Bilans dla jednostki mikro zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2015	31.12.2015
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe, w tym:	11.039.569,86	11.610.521,22
	- środki trwałe	10.787.893,17	11.334.381,46
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	18.200.808,50	17.921.924,85
	- zapasy	646.102,30	578.985,33
	- należności krótkoterminowe	10.208.737,09	10.620.667,25
	Aktywa razem	29.240.378,36	29.532.446,07
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	23.686.957,92	24.201.878,06
	- kapitał (fundusz) podstawowy	22.102.166,62	23.329.732,45
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	5.553.420,44	5.330.568,01
	- rezerwy na zobowiązania	564.886,14	631.562,49
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	852.741,37	1.317.343,98
	Pasywa razem	29.240.378,36	29.532.446,07

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY
Województwa Świętokrzyskiego
KANCLARZ
2016-03-31 10
ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

STOWARZYSZENIE "MONAR"
Główna Księgowa

Beata Marzec

Nazwisko i imię osoby sporządzającej

Warszawa, 29.03.2016 roku
Miejscowość i data sporządzenia

Przewodnicząca ZG
Stowarzyszenia MONAR

Jolanta Łazuga-Koczarowska

Nazwisko i imię kierownika jednostki

Robert Starzyński

Robert Starzyński
Wiceprezes MONAR
Tyczeń-Kowalik

(numer statystyczny)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku

Zbiorczy rachunek zysków i strat Stowarzyszenia MONAR

Rachunek zysków i strat dla jednostki mikro zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	
		2014	2015
AKTYWA			
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	77.774.821,24	79.985.293,29
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	76.508.013,18	79.286.974,52
I.	Amortyzacja	629.677,98	687.455,45
II.	Zużycie materiałów i energii	16.576.579,17	18.160.776,26
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38.937.141,07	39.883.721,68
IV.	Pozostałe koszty	20.364.614,96	20.555.021,13
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	2.207.768,13	2.614.145,95
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	2.219.064,97	2.786.349,06
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Zysk/strata netto (A – B + C – D – E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	0,00	0,00
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A – B + C – D – E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	1.255.511,22	526.115,66
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1.255.511,22	526.115,66
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY
Warszawa, Strefa Specjalna
KANCELARIA
2016 -03-31 10
ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

STOWARZYSZENIE "MONAR"
Główna Księgowa
B. Marzec
Beata Marzec

Nazwisko i imię osoby sporządzającej

Przewodnicząca ZG
Stowarzyszenia MONAR

Jolanta Łazuga-Koczurowska

Nazwisko i imię kierownika jednostki

St. Starzyński
Stowarzyszenia MONAR

Robert Starzyński

Nazwisko i imię kierownika jednostki

Warszawa, 29.03.2016 roku
Miejscowość i data sporządzenia

ce v. k.

F. Alcedo

T. Koczurowska

Wojciech Koczurowski

Wojciech Koczurowski

ZBIORCZA INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2015

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

000972654
STOWARZYSZENIE MONAR
Zarząd Główny
00-151 Warszawa, ul. Nowolipki 9B
tel.: 22 635 94 37, 22 635 13 26, fax: 22 530 62 81
NIP: 526-10-38-205

STOWARZYSZENIA MONAR

526-10-38-205
NIP

000972654
REGON

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny

1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
2	Długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	
3	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	w kwocie wymaganej zapłaty
4	Należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	w wartości ustalonej przy powstaniu
5	Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	
6	Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	w kwocie wymaganej zapłaty

PIERWSZY URZĄD SKARBOWY
Warszawa-Śródmieście
KANCELARIA
2016 -03- 31 10
ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

II. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

	Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
1	0,00	nie było	0,00

III. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym

	Wyszczególnienie zmian	Kwota zmian	Nie uwzględniono w:	
			bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
1	0,00	nie wystąpiły		0,00

IV. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych

a) Środki trwałe - wartość początkowa					
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Numer konta	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem, z tego:		16 148 985,30	1 315 629,85	436 945,93	17 027 669,22
1 grunty	010-01	534 680,63	2 313,62	0,00	536 994,25
2 budynki i budowle	010-02	9 558 311,12	403 708,23	41 552,50	9 920 466,85
3 urządzenia techn. i maszyny	010-03	1 640 562,75	161 908,25	39 791,76	1 762 679,24
4 środki transportu	010-04	2 611 330,74	387 391,26	275 633,00	2 723 089,00
5 inne środki trwałe	010-05	1 510 069,64	272 895,54	52 816,31	1 730 148,87
6 środki trwałe w budowie	.012	294 030,42	87 412,95	27 152,36	354 291,01

b) Środki trwałe - umorzenie					
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Numer konta	Dotych-czasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem, z tego:		5 361 092,13	674 395,02	342 199,39	5 693 287,76
1 grunty	070-01	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki i budowle	070-02	1 321 956,30	134 873,14	41 552,50	1 415 276,94
3 urządzenia techn. i maszyny	070-03	1 010 707,61	100 478,14	17 056,61	1 094 129,14
4 środki transportu	070-04	1 976 425,36	228 262,46	258 732,82	1 945 955,00
5 inne środki trwałe	070-05	1 052 002,86	210 781,28	24 857,46	1 237 926,68

c) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa					
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Numer konta	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:		304 101,54	8 754,21	5 967,16	306 888,59
1 wartość firmy	020-01	8 577,16	0,00	0,00	8 577,16
2 programy komputerowe	020-02	249 470,36	8 754,21	5 417,16	252 807,41
3 inne wartości niematerialne i prawne	020-03	46 054,02	0,00	550,00	45 504,02

d) Wartości niematerialne i prawne - umorzenie					
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Numer konta	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:		260 991,03	23 159,71	6 285,73	277 865,01
1 wartość firmy	071-01	8 577,16	0,00	0,00	8 577,16
2 programy komputerowe	071-02	212 516,23	21 159,71	5 735,73	227 940,21
3 inne wartości niematerialne i prawne	071-03	39 897,64	2 000,00	550,00	41 347,64

e) Długoterminowe aktywa finansowe					
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Numer konta	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:	031-	0,00	2 550,00	0,00	2 550,00
1 udziały i akcje	031-01	0,00	2 550,00	0,00	2 550,00
2 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00

V. Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1	Środki pieniężne	7 251 235,22	6 528 350,72
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
	Razem inwestycje krótkoterminowe	7 251 235,22	6 528 350,72

VI. Zobowiązania i należności

a) Podział zobowiązań według terminu spłaty					
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe		Zobowiązania krótkoterminowe (płatne do 1 roku)		
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	
1 z tytułu dostaw i usług	0,00		1 770 524,60		1 313 242,16
2 z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	121 768,10	117 406,10	938 024,81		991 151,98
3 z tytułu wynagrodzeń	0,00		239 152,33		280 545,64
4 z tytułu kredytów i pożyczek	286 069,28	588 325,32	566 672,09		729 018,66
5 inne	46 264,58		1 020 058,51		679 315,66
Razem zobowiązania:	454 101,96	705 731,42	4 534 432,34		3 993 274,10
b) Podział należności					
Wyszczególnienie	Należności długoterminowe		Należności krótkoterminowe (należne do 1 roku)		
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	
1 z tytułu dostaw i usług			8 869 159,25		9 422 139,77
2 z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	0,00	0,00	46 205,29		72 832,55
3 z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	178 975,57		28 113,90
4 inne	9 600,00	45 600,00	1 114 396,98		1 097 581,03
Razem należności:	9 600,00	45 600,00	10 208 737,09		10 620 667,25

VII. Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2015
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa) z tytułu:	198 966,18
	1.1. Inwentarz żywy	12 800,00
	1.2. ZFŚS lata 2004-2011	186 166,18
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa) z tytułu:	193 921,55
	2.1. Ubezpieczenia majątkowe, OC	46 017,24
	2.2. Inwentarz żywy	18 351,44
	2.3. Kaucje	9 000,00
	2.4. Przedpłaty	115 965,23
	2.5. Pozostałe	4 587,64
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) z tytułu:	631 562,49
	3.1. NFZ usługi	315 125,04
	3.2. Projekt um. 2015-1-PL01-KA104-014729 FRSE	104 783,00
	3.3. Dotacja um. 11/C/2015 Fundacja Dzieci Niczyje	27 180,25
	3.4. Projekt CARITAS VILNIUS	17 725,43
	3.5. Środki trwałe z darowizn	166 748,77
4	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa) z tytułu:	0,00

VIII. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie		Razem	Z tego	
			losowe	pozostałe
1	Zyski nadzwyczajne (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00
2	Straty nadzwyczajne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00

IX. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem z tego:	79 982 589,37	100%	82 599 439,24	100%
1) Przychody z wykonywanej działalności statutowej	49 832 990,28	62,30%	53 093 502,07	64,28%
2) Inne przychody statutowe, w tym:	27 941 830,96	34,93%	26 891 791,22	32,56%
a) składki członkowskie	11 830,00		20 560,00	
b) dotacje i subwencje	15 507 065,91		12 742 810,69	
c) darowizny pieniężne	3 215 060,82		3 630 008,65	
d) darowizny rzeczowe, żywnościowe	4 816 826,86		5 556 027,80	
e) nawiazki sądowe	1 276 859,86		1 339 270,06	
f) pozostałe przychody	3 114 187,51		3 603 114,02	
3) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	2 148 771,65	2,69%	2 538 895,75	3,07%
4) Przychody finansowe działalności statutowej	58 996,48	0,08%	75 250,20	0,09%
5) Zyski nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

X. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty razem, z tego:	78 727 078,15	100%	82 073 323,58	100%
1) Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	45 432 113,89	57,71%	44 397 984,94	54,10%
2) Koszty ogólnoadministracyjne, z tego:	31 075 899,29	39,47%	34 888 989,58	42,51%
a) zużycie materiałów i energii	9 380 049,98		8 894 536,80	
b) usługi obce	5 549 733,49		6 898 779,95	
c) podatki i opłaty	329 578,65		331 083,72	
d) wynagrodzenia	12 153 938,03		14 185 249,74	
e) świadczenia na rzecz pracowników	1 590 280,55		2 141 698,38	
f) amortyzacja	420 515,80		408 595,81	
g) pozostałe	1 651 802,79		2 029 045,18	
3) Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	2 159 223,07	2,74%	2 727 800,56	3,32%
4) Koszty finansowe działalności statutowej	59 841,90	0,08%	58 548,50	0,07%
5) Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

XI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym

Wyszczególnienie		Kwota
1	Stan funduszu na początek roku:	22 102 166,62
2	Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	1 255 511,22
	2.1. Wynik finansowy za 2014 rok	1 255 511,22
	2.2.	
	2.3.	
	2.4.	
3	Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	27 945,39
	3.1. Likwidacja środków trwałych	27 945,39
	3.2.	
	3.3.	
	3.4.	
4	Stan funduszu na koniec roku:	23 329 732,45

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

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Warszawa, 29.03.2016 roku

Zestawiła: Beata Marzec

Beata Marzec
STOWARZYSZENIE "MONAR"
Główna Księgowa

Przewodnicząca ZG
Stowarzyszenia MONAR

Podpis i pieczęć:
Jolanta Łazuga-Korzurowska

Robert Starzyński
Sejmik Zarządu Głównego
Stowarzyszenia MONAR

Robert Starzyński
Wiceprezident MONAR