

STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA

**Sprawozdanie finansowe za okres od
01.01.2019 do 31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

Nazwa: STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA
Siedziba: Morcinka 3, 40-124 Katowice

Numer identyfikujący podmiot:
KRS: 0000412311

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony: Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Zasady (polityka) rachunkowości

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

Jednostka rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów, w tym tworzenia odpisów aktualizacyjnych i rezerw, nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.

Jednostka klasyfikuje umowy leasingu wg przepisów prawa podatkowego, nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ani z biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, stosuje do wyceny instrumentów finansowych przepisy ustawy o rachunkowości,

Jednostka klasyfikuje umowy leasingu wg przepisów prawa podatkowego, nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ani z biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, stosuje do wyceny instrumentów finansowych przepisy ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje jednorazowego odpisu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z przepisami prawa podatkowego, dokonuje wyceny materiałów i towarów w cenie zakupu, nie wycenia produkcji w toku, nie rozlicza długoterminowych usług z powodu braku ich występowania, Sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowi badania, dlatego też jednostka wycenia koszt wytwarzania produktu zgodnie z art. 28 ust. 4a ustawy,

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

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 6 do ustawy oraz nie sporządza informacji dodatkowej

C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 6 do ustawy oraz nie sporządza informacji dodatkowej

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Dane w PLN

Segment \ Nazwa	Początek okresu	Bieżący okres
- AKTYWA	1 604,72	34 755,97
A Aktywa trwałe, w ym środki trwałe	0,00	0,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	1 604,72	34 755,97
I Zapasy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	1 100,06	10 363,12
III Inwestycje krótkoterminowe	504,66	24 392,85
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	1 604,72	34 755,97
- PASYWA	1 604,72	34 755,97
A Kapitał (fundusz) własny	1 331,68	12 974,71
I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 014,48	1 331,68
II Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-682,80	11 643,03
III Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	273,04	21 781,26
I Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III Inne zobowiązania	273,04	1 781,26
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	20 000,00
- Pasywa razem	1 604,72	34 755,97

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Segment \ Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
A Przychody z działalności statutowej	134 948,18	45 867,91
1 Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
2 Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3 Przychody z pozostałej działalności statutowej	134 948,18	45 867,91
B Koszty działalności statutowej	123 241,28	46 417,52
1 Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
2 Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3 Koszty pozostałej działalności statutowej	123 241,28	46 417,52
C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	11 706,90	-549,61
D Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	11 706,90	-549,61
G Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	11 706,90	-549,61
I Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K Przychody finansowe	0,00	74,37
L Koszty finansowe	63,87	207,56
M Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	11 643,03	-682,80
N Podatek dochodowy	0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M - N)	11 643,03	-682,80

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo - Nie występują

Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii - Nie występują

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Należności krótkoterminowe obejmują kaucję z tytułu najmu lokali, nadpłatę do rozliczenia z Urzędem Miasta Katowice z tytułu korekt czynszu, rozliczenia z tytułu płatności internetowych oraz przedpłatę na zakup materiałów do działalności statutowej, zwróconą po dniu bilansowym, a także nadpłatę składki ZUS.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki na rachunku bankowym.

Zobowiązania obejmują kwoty z tytułu rozliczeń z tytułu grantu Fundacji Batorego oraz środki do rozliczenia z pracownikiem.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Przychody z tytułu składek w kwocie 11150 zł

Darowizny za pośrednictwem rachunku bankowego w wysokości 14 837,28 zł

Przychody ze zbiórki publicznej 2018/1296/OR w wysokości 2400,00 zł

Dofinansowanie z KPH w wysokości 1686,48 zł

Grant Fundacja Batory 98 274,66 zł

Dotacja Fundacja Wolontariat Równości 5000,00 zł

odszkodowanie ubezpieczeniowe 1498,73 zł

Inne 98,03 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Materiały i energia - 14 291,19

Usługi obce - 30 729,97

Wynagrodzenia - 61 512,34

Narzuty na wynagrodzenia - 10 083,67

Pozostałe koszty - 6 601,58

koszty finansowe 63,87

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz statutowy został zmniejszony o kwotę 682,80 zł z tytułu wyniku za rok 2018

Jednostka nie posiada statusu OPP

