

## Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017-31.12.2017 r.

Informacje ogólne:

- 1) Stowarzyszenie Tęczówka, ul. Tysiąclecia 21 lok. 164, 40-873 Katowice, woj. śląskie, KRS 0000412311, NIP 6342807499, REGON 242871167
- 2) zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 2012.02.28, działająca na czas nieokreślony,
- 3) sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017-31.12.2017 r.,
- 4) stosująca uproszczenia w zasadach rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro, obejmujące sporządzanie sprawozdania zgodnie z Załącznikiem nr 4 do ustawy, oraz braku zestawienia zmian w funduszu własnym, rachunku przepływów pieniężnych
- 5) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,
- 6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
  - 1) Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób następujący:
    - a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
    - b. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1,
    - c. środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
    - d. udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt b inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
    - e. inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
    - f. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
    - g. należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
    - h. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
    - i. rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
    - j. kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
    - k. materiały i towary - w cenach zakupu,

- l. wartość stanu końcowego rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się wg cen średnioważonych (towary handlowe) lub drogą szczegółowej identyfikacji (samochody)
  - m. środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty po ich wydaniu do użytkowania
- 2) w stosunku do roku ubiegłego nie zmieniano sposobu wyceny.

7) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

W aktywach jednostki występują wyłącznie środki pieniężne na rachunku bankowym.

8) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem,

Zrealizowane przychody obejmują składki członkowskie w wysokości 906 zł., darowizny w kwocie 13 078,29 zł w formie przelewu, dotacja w wysokości 71000 zł., z tego z roku poprzedniego 47 000 zł.

4) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

Zmniejszono fundusz statutowy o niedobór z roku poprzedniego. Fundusz jest przeznaczony na cele statutowe.

6) dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową,

Nie udzielano gwarancji i poręczeń

7) informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Dzięki uzyskaniu dotacji i darowiznom przychody wzrosły. Wzrosły także koszty działalności w wysokości wynikającej z uzyskanej dotacji. Uzyskana nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększa przychody roku następnego.

Katowice, 05.03.2018

Zarząd jednostki

Grzegorz Mańka  
sporządził

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017**  
na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

| Wyszczególnienie aktywów<br>1                  | Stan aktywów na dzień: |                    |
|--|------------------------|--------------------|
|  | (początek roku)<br>2   | (koniec roku)<br>3 |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        |
| I. Wartości niematerialne i prawne             |                        |                    |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     |                        |                    |
| III. Należności długoterminowe                 |                        |                    |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  |                        |                    |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |                        |                    |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>48 333,34</b>       | <b>2 268,50</b>    |
| I. Zapasy                                      |                        |                    |
| II. Należności krótkoterminowe                 | <b>902,56</b>          | <b>902,56</b>      |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | <b>47 430,78</b>       | <b>1 365,94</b>    |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |                        |                    |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>48 333,34</b>       | <b>2 268,50</b>    |

**PASYWA**

| Wyszczególnienie pasywów<br>1                                      | Stan pasywów na dzień: |                    |
|--|------------------------|--------------------|
|  | (początek roku)<br>2   | (koniec roku)<br>3 |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>   | <b>1 333,34</b>        | <b>2 014,48</b>    |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)                | <b>1 187,16</b>        | <b>1 333,34</b>    |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                        |                    |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      |                        |                    |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     |                        |                    |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         |                        |                    |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                        |                    |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 |                        |                    |
| VIII. Zysk (strata) netto  | 146,18                 | 681,14             |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                        |                    |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                   | <b>47 000,00</b>       | <b>254,02</b>      |
| I. Rezerwy na zobowiązania   |                        |                    |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    |                        |                    |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  |                        | 254,02             |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     | 47 000,00              |                    |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>48 333,34</b>       | <b>2 268,50</b>    |

Katowice, 05.03.2018

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Grzegorz Mańka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

### **Informacje uzupełniające do bilansu:**

- 1) Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada zobowiązania, zapłacone w styczniu 2018 r.
- 2) w okresie sprawozdawczym nie udzielono zaliczek i kredytów, ani też nie udzielono gwarancji członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących,
- 3) stowarzyszenie nie posiada udziałów własnych

Katowice, 05.03.2018

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

**Zarząd Jednostki**

Grzegorz Mańka

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017**  
na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości

| Poz | Wyszczególnienie  | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----|---|------------------------|-----------------------|
|     |   | 3                      | 4                     |
| 1   | 2   |                        |                       |
|     | <b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b> | <b>14 132,60</b>       | <b>13 984,29</b>      |
| A   |   |                        |                       |
| I   | Przychody statutowe - składki   | 2 211,00               | 906,00                |
| II  | Przychody statutowe - darowizny   | 11 921,60              | 13 078,29             |
|     | <b>B Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>25 986,42</b>       | <b>84 101,93</b>      |
| I   | Amortyzacja   |                        |                       |
| II  | Zużycie materiałów i energii  | 8 203,81               | 6 816,34              |
| III | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 3 640,00               | 48 499,90             |
| IV  | Pozostałe koszty  | 14 142,61              | 28 785,69             |
|     | <b>C Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>   | <b>12 000,00</b>       | <b>71 000,00</b>      |
| I.  | Dotacje   | 12 000,00              | 71 000,00             |
| II. | Przychody finansowe   |                        |                       |
|     | <b>D Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>   |                        | <b>201,22</b>         |
|     | <b>E. Podatek dochodowy</b>   |                        |                       |
|     | <b>G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:</b>  | <b>146,18</b>          | <b>681,14</b>         |
| I.  | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)   | 146,18                 | 681,14                |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)   |                        |                       |

Katowice, 05.03.2018  
.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Grzegorz Mańka  
.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....