

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016-31.12.2016 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 01.01.2016-31.12.2016 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 2211 zł., darowizny w kwocie 11921,60 zł w formie przelewu, dotacja w wysokości 12000 zł. Ze względu na fakt, iż dotacja została przewidziana na okres 2 lat, niewykorzystana część dotacji w kwocie 47 000 zł została wykazana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe, gdyż dotyczyć będzie roku 2017. Wykorzystana część dotacji w kwocie 3 000 zł oraz odpowiadające jej koszty zostały ujęte odpowiednio w pozostałych przychodach operacyjnych i kosztach działalności statutowej finansowanych z dotacji

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, 05.03.2017

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Grzegorz Mańka

.....
(miejsce, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
BIURO DORADZTWA I EKSPERTYZ
Grzegorz Mańka
ul. L. Staffa 10 F
44-274 RYBNIK
REGON 1420311369 NIP 201-000-02-24

Zarząd Jednostki

Stowarzyszenie Tęczówka
ul. Tysiąclecia 21/164
40-873 Katowice

REGON 242871167

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016
na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 187,16	48 333,34
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	902,56	902,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	284,60	47 430,78
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	1 187,16	48 333,34

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 187,16	1 333,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	1 941,94	1 187,16
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	-754,78	146,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	47 000,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		47 000,00
Pasywa razem	1 187,16	48 333,34

Katowice, 05.03.2017

Zarząd Jednostki

Grzegorz Mańka

BIURO DORADZTWA EKSPERTYZ
Grzegorz Mańka
ul. L. Stefa 20 F
44-274 PUPNIK
Fonon 273810801 P 301-303-02-04

Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej

Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań,
- 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, 05.03.2017

.....
(Miejsce i data sporządzenia)

Grzegorz Mańka

.....
(Imię, nazwisko i stopień urzędu sprawozdawcy)

BIURO DORADZTWA I EKSPERTYZ
Grzegorz Mańka
ul. L.Staffa 20 F
44-274 RYBNIK
Regon 273611060 NIP 631-003-02-24

Zarząd Jednostki

Stowarzyszenie Tęczówka
 ul. Tysiąclecia 21/164
 40-873 Katowice

REGON 242871167

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2015
 na podstawie załącznika 4 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 635,00	14 132,60
A			
I	Przychody statutowe - składki	785,00	2 211,00
II	Przychody statutowe - darowizny	4 850,00	11 921,60
	B Koszty podstawowej działalności operacyjnej	9 389,78	25 986,42
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	1 629,28	8 203,81
III	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 500,00	3 640,00
IV	Pozostałe koszty	5 260,50	14 142,61
	C Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	3 000,00	12 000,00
I.	Dotacje	3 000,00	12 000,00
II.	Przychody finansowe		
D			
	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
G.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-754,78	146,18
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		146,18
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-754,78	

Katowice, 05.03.2017

(miejsce i data sporządzenia)

Grzegorz Mańka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

BIURO BILANSOWY I EKSPERTYZ
 ul. Tysiąclecia 20/F
 40-001 Katowice
 tel. 71 331 00 00