

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE NA RZECZ AKTYWIZACJI SPOŁECZNOŚCI LOKALNEJ "SIEDLISKO" W LUBOCHNI OS.
KASZTANOWE 7 62-200 GNIEZNO LUBOCHNIA WIELKOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

2018-01-01 - 2018-12-31

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu oraz ustalenia wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości (Dz.U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), z tym, że :

- Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. ujmowane są w Ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo, w momencie wydania do użytkowania.
- Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł. stosuje się metodę liniową oraz stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).
- Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
 - wartości oprogramowania komputerowego – 24 miesiące,
 - licencje na wyświetlanie filmów oraz emisje programów radiowych i telewizyjnych – 36 miesięcy,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 60 miesięcy.
- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się:
 - w ciągu roku obrotowego – według średniego kursu NBP, obowiązującego w dniu dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej.
 - na dzień bilansowy – po średnim kursie obowiązującym na ten dzień ustalonym przez Prezesa NBP.

Punktem wyjścia dla określenia właściwej wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, w jakiej są one wykazywane w rocznym bilansie jednostki, były dane stwierdzone lub potwierdzone w drodze inwentaryzacji.

Inwentaryzacja polegała na ustaleniu w sposób udokumentowany stanu aktywów i pasywów na określony dzień. Inwentaryzacji na ten dzień podlegały również, w myśl ustawy, stan środków pieniężnych w kasach i na rachunkach bankowych.

Szeroko rozumiane rozrachunki (zarówno należności, jak i zobowiązania) z kontrahentami jednostki – bankami podlegały inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentem mieliśmy do czynienia z weryfikacją.

Weryfikacji poddawane są salda aktywów i pasywów, które nie mają postaci rzeczowej ani rozrachunków, jak np. wartości niematerialne i prawne, fundusze, kapitały.

Uzgodniono na dzień bilansowy:

- salda ksiąg księgi głównej z saldami podbudowujących je kont pomocniczych,
- salda i obroty kont księgi głównej (syntetyczne) z zestawieniem obrotów i sald,
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

Po dokonaniu tych prac zamknięte księgi rachunkowe zawierają obroty i salda wykazane w sprawozdaniu finansowym.

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia: 2019-04-08

Anna Drejza

Maria Brykczyńska
Paulina Andrzejewska
Barbara Pomorska
Karolina Fiutak-Łachowska
Teresa Zielińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa 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	3 339,60	4 441,15
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4,05	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 335,55	4 441,15
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 339,60	4 441,15
PASYWA			
A.	Fundusz własny	3 082,25	4 441,15
I.	Fundusz statutowy	801,68	3 082,25
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	2 280,57	1 358,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257,35	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	257,35	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		3 339,60	4 441,15

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia: 2019-04-08

Anna Drejza

Maria Brykczyńska
Paulina Andrzejewska
Barbara Pomorska
Karolina Fiutak-Łachowska
Teresa Zielińska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	10 828,88	8 992,37
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 191,88	8 992,37
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 637,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	7 298,74	6 530,55
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	800,01	6 530,55
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 498,73	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 530,14	2 461,82
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)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 530,14	2 461,82
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,12
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 249,57	1 103,04
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 280,57	1 358,90
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 280,57	1 358,90

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia: 2019-04-08

Anna Drejza

Maria Brykczyńska
Paulina Andrzejewska
Barbara Pomorska
Karolina Fiutak-Łachowska
Teresa Zielińska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. 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 posiada.

2. 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 posiada.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się:

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

AKTYWA wykazują kwotę – 4.441,15 zł

Aktywa trwałe :

1. Środki trwałe - 0 zł

Aktywa obrotowe:

1. Należności krótkoterminowe - 0,00 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe - 4.441,15 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 0 zł

PASYWA wykazują kwotę - 4.441,15 zł

Fundusze własne - 4.441,15 zł

1. Fundusz podstawowy – 3.082,25 zł
2. Wynik finansowy roku obrotowego wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami na kwotę – 1.358,90 zł

Zobowiązania - 0,00 zł

1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 0,00 zł

4. 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

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY : 8.992,49 zł

1. Z działalności statutowej – 8.992,37 zł

w tym:

Składki – 613,00 zł

Darowizny, dofinansowania, dotacje – 6.467,57 zł

Wpłaty 1 % za 2017 – 1.911,80 zł

2. Pozostałe przychody - 0,12 zł

KOSZTY: 7.633,59 zł

1. Koszty realizacji zadań statutowych – 6.530,55 zł
2. Koszty administracyjne – 1.092,04 zł
3. Pozostałe koszty operacyjne – 11,00 zł

NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI : 1.358,90 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY: 7.633,59 zł

1. Koszty realizacji zadań statutowych – 6.530,55 zł
2. Koszty administracyjne – 1.092,04 zł
3. Pozostałe koszty operacyjne – 11,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nadwyżka przychodów nad koszty przeznaczana jest na działalność statutowa Stowarzyszenia.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego - 1.911,80 zł.

Koszty - 369,00 zł. - koszt prowadzenia strony internetowej - informacje z prowadzenia działalności pożytku publicznego.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie występują.

Data sporządzenia: 2019-03-21

Data zatwierdzenia: 2019-04-08

Anna Drejza

Maria Brykczyńska
Paulina Andrzejewska
Barbara Pomorska
Karolina Fiutak-Łachowska
Teresa Zielińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości