

STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA

Siedziba: Gustawa Morcinka 3/, 40-124 Katowice

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6342807499

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000412311

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

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. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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,

Ustalenia wyniku finansowego:

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

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	167 084,96	111 255,74
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	7 240,58	3 581,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	153 367,82	107 673,94
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 476,56	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	167 084,96	111 255,74

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	13 737,08	22 134,78
I. Fundusz statutowy	22 134,78	20 521,76
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	-8 397,70	1 613,02
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	153 347,88	89 120,96
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 293,17	3 434,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	149 054,71	85 686,32
PASYWA RAZEM	167 084,96	111 255,74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	191 003,53	72 594,43
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	191 003,53	72 594,43
B. Koszty działalności statutowej	142 122,80	67 377,48
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	142 122,80	67 377,48
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	48 880,73	5 216,95
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	56 968,13	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-8 087,40	5 216,95
I. Pozostałe przychody operacyjne		21,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	532,83	3 684,12
K. Przychody finansowe	1 486,23	104,39
L. Koszty finansowe	1 263,70	45,20
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-8 397,70	1 613,02
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-8 397,70	1 613,02

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, nadpłatę w ZUS

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki na rachunku bankowym.

Zobowiązania obejmują kwoty z tytułu rozliczeń z tytułu energii elektrycznej, wynagrodzeń z miesiąca grudnia, podatku PIT4

RMK obejmują poniesione koszty grantu do rozliczenia w kolejnym wniosku o płatność

Rozliczenia międzyokresowe w pasywach obejmują przekazane i nierozliczone przychody z grantów do rozliczenia w kolejnym okresie

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 570,00 zł

Przychody z grantów 141 877,54 od innych organizacji (niepublicznych)

Zwrot kosztów podróży w wysokości 1165,53 zł

Darowizny od osób fizycznych i firm za pośrednictwem rachunku bankowego 47390,46 w tym otrzymano kwotę 20 406,05 zł z przeznaczeniem na Pomoc Ukrainie wydatkowaną w wysokości 16 500,70 na bezpośrednie koszty pomocy i 3 905,35 na koszty administracyjne oraz kwotę 26 984,41 jako darowizny od osób fizycznych i innych podmiotów na działalność statutową wydatkowane w całości na działalność statutową i koszty administracyjne .

Nie otrzymano darowizn w kwocie przekraczającej 15 000 zł ani przekraczających 35 000 zł od jednego darczyńcy. ZInformacja o kwocie darowizn uzyskanych w roku podatkowym jest zamieszczana na stronie internetowej teczowka.org.pl

Przychody finansowe z różnic kursowych 1486,23 w tym od środków na rachunku bankowym (niepodatkowe) 1464,33 przy kosztach z różnic kursowych 1263,70 w tym od środków na rachunku bankowym (niepodatkowe) 1070,45zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Materiały i energia - 32758,35

Usługi obce - 92 467,92

Wynagrodzenia - 77 299,24

Narzuty na wynagrodzenia - 654,46

Pozostałe koszty - 2387,52

koszty finansowe - 1263,70

pozostałe koszty operacyjne - 532,83.

Koszty podatkowe pomniejszono o kwotę 270 zł z tytułu wynagrodzeń bezosobowych wypłaconych w styczniu 2023.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 1613,02 zł z tytułu wyniku za rok 2021

Jednostka nie posiada statusu OPP

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM