

STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

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 01.01.2021 do 31.12.2021

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

	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	111 255,74	39 463,72
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	3 581,80	3 388,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	107 673,94	36 075,71
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	111 255,74	39 463,72

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	22 134,78	20 521,76
I. Fundusz statutowy	20 521,76	12 974,71
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	1 613,02	7 547,05
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 120,96	18 941,96
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 434,64	5 140,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	85 686,32	13 801,60
PASYWA RAZEM	111 255,74	39 463,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	72 594,43	62 521,81
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	72 594,43	62 521,81
B. Koszty działalności statutowej	67 377,48	54 974,76
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	67 377,48	54 974,76
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	5 216,95	7 547,05
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	5 216,95	7 547,05
I. Pozostałe przychody operacyjne	21,00	
J. Pozostałe koszty operacyjne	3 684,12	
K. Przychody finansowe	104,39	
L. Koszty finansowe	45,20	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	1 613,02	7 547,05
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	1 613,02	7 547,05

PODPISY ZŁOŻONE 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 kwota do rozliczenia z pracownikiem w wysokości 314,11 zł, zwróconą po dniu bilansowym,

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki na rachunku bankowym.

Zobowiązania obejmują kwoty z tytułu rozliczeń z tytułu energii elektrycznej, wynagrodzeń z miesiąca grudnia, składek ZUS i PIT4 oraz kwota do rozliczenia z pracownikiem w wysokości 55,92 zł.

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 1 840 zł

Darowizny za pośrednictwem rachunku bankowego w wysokości 30994,27 oraz 7554,37 zł

Przychody ze zbiórki w wysokości 3 715,15 zł

Grant Gilead 13 801,60zł

Projekt Love & Support 2 057,99

Przychody z FB 2 433,20

Przychody z Patronite 445,21

Przychody z różnic kursowych 104,39

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Materiały i energia - 9 903,95

Usługi obce - 47 245,09

Wynagrodzenia - 6 922,00

Narzuty na wynagrodzenia - 0,00

Pozostałe koszty - 2 856,44

koszty finansowe 45,20

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 7 547,05 zł z tytułu wyniku za rok 2020

Jednostka nie posiada statusu OPP