

STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

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 01.01.2020 do 31.12.2020

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	39 463,72	34 755,97
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	3 388,01	10 363,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 075,71	24 392,85
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	39 463,72	34 755,97

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	20 521,76	12 974,71
I. Fundusz statutowy	12 974,71	1 331,68
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	7 547,05	11 643,03
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 941,96	21 781,26
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 140,36	1 781,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 801,60	20 000,00
PASYWA RAZEM	39 463,72	34 755,97

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	62 521,81	134 948,18
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	62 521,81	134 948,18
B. Koszty działalności statutowej	54 974,76	123 241,28
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	54 974,76	123 241,28
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	7 547,05	11 706,90
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)	7 547,05	11 706,90
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		63,87
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	7 547,05	11 643,03
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	7 547,05	11 643,03

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 0,45 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 1 000 zł

Darowizna za pośrednictwem rachunku bankowego w wysokości 53 615,75 zł

Przychody ze zbiórki do puszk w wysokości 1707,65 zł

Grant Gilead 6 198,40 zł

Inne 0,01 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Materiały i energia - 4 373,13

Usługi obce - 33 671,39, z tego finansowane przez grant 98,40

Wynagrodzenia - 12 179,00, z tego finansowane przez grant 6 100,00

Narzuty na wynagrodzenia - 0,00

Pozostałe koszty - 4 751,24

koszty finansowe 0,00

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 11 643,03 zł z tytułu wyniku za rok 2019

Jednostka nie posiada statusu OPP