

BILANS

(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK	ROK OBRACHUNKOWY
STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ ZALESIA GÓRNEGO Białej Brzozy 23 05-540 Zalesie Górne NIP: 1230964920	2019
NAZWA UŻYTKOWNIKA	PRZEDZIAŁ CZASOWY
MATYSIAK J	2019-01-01 ÷ 2019-12-31
	ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA
	WSZYSTKIE DOKUMENTY
	DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA
	20 MARZEC 2020

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2018-12-31	na dzień 2019-12-31
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	98 901,37	21 674,47
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	369,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	98 532,37	21 674,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Razem aktywa	98 901,37	21 674,47

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2018-12-31	na dzień 2019-12-31
A. Fundusz własny	11 836,37	11 384,84
I. Fundusz statutowy	8 234,21	11 836,37
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	3 602,16	- 451,53
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 065,00	10 289,63
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 255,11	2 339,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	82 809,89	7 950,54
Razem pasywa	98 901,37	21 674,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK

STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ ZALESIA GÓRNEGO
Białej Brzozy 23
05-540 Zalesie Górne
NIP: 1230964920

ROK OBRACHUNKOWY

2019

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2019-01-01 ÷ 2019-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

MATYSIAK J

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

20 MARZEC 2020

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2018-12-31	2019-01-01 ÷ 2019-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	0,00	11 392,60
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	11 392,60
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	0,00	82 876,83
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	82 876,83
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	-71 484,23
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	3 826,76
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	0,00	-75 310,99
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	74 859,46
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	0,00	-451,53
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	0,00	-451,53

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia Przyjaciół Zalesia Górnego NIP: 1230964920
za okres 01.01.-31.12.2019

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **Stowarzyszenia Przyjaciół Zalesia Górnego** z siedzibą w: 05-540 Zalesie Górne, ul. Białej Brzozy 23 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za okres obrotowy rozpoczynający się 01.01.2019 r. i kończący się 31.12.2019 r.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat dla organizacji. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przygody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4. Rachunek zysków i strat.

Przychody

Przychody Stowarzyszenia zostały rozdzielone pomiędzy statutowe i pozostałe. W tym przychody statutowe rozdzielone na działalność nieodpłatną i odpłatną.

Koszty

Stowarzyszenie prowadzi koszty w układzie mieszanym

Na **wynik finansowy** Stowarzyszenia wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m.in. utworzenia i rozwiązywania rezerw, otrzymywania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji.

Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi

5. Bilans

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte prawa majątkowe, licencje itp. Ich amortyzacja odbywa się według następujących zasad:

- a) metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności

b) o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tysięcy złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące uch wartość. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym 10 tysięcy złotych, są jednorazowo odpisywane w koszty w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Pożyczki udzielone i należne własne, niezależnie od terminu wymagalności, to aktywa finansowe powstałe wskutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy Stowarzyszenia.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

6. Stowarzyszenie w roku bieżącym nie dokonywało zmiany zasad rachunkowości.

I. Struktura rzeczowa przychodów

	2018	2019
Przychody statutowe	39 499,61	11 392,60
Przychody pozostałe	1 670,00	0,00
RAZEM	41 169,61	11 392,60

II. Pozostałe przychody operacyjne

	2018	2019
Dotacje, granty	0,00	74 859,46
Przychody pozostałe	60,00	0,00
RAZEM	41 169,61	11 392,60

III. Pozostałe koszty operacyjne

Inne koszty operacyjne, w tym:	2018	2019
- spisanie należności	-	-
- darowizny	-	-
- rezerwa na znane koszty	-	-
- inne	3 602,16	-
RAZEM	3 602,16	0,00

IV. Przychody finansowe

Odsetki, w tym:	2018	2019
- odsetki bankowe	-	-
- inne	-	-
RAZEM:	0,00	0,00

V. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:	2018	2019
- odsetki budżetowe	-	-
- inne	-	-
RAZEM:	0,00	0,00

VI. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	2018	2019
ZYSK (STRATA) BRUTTO	0,00	- 451,53
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:		
- nie wypłacone wynagrodzenia pracownicze		
- nie wypłacone wynagrodzenia z umów zlecenia		
- ZUS niezapłacony od naliczonych wynagrodzeń		
- dotyczące roku poprzedniego		
- darowizny		
- spisane należności		
- odsetki budżetowe		
- odsetki od pożyczki		
- noty odsetkowe		
- dodatnie różnice kursowe bilansowe		
- ujemne różnice kursowe bilansowe		
- inne		
Dochód (strata)	0,00	-451,53
Odliczenie od dochodu strat z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy		0,00
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

VII. Zmiany w środkach trwałych roku 2019

W roku 2019 Stowarzyszenie nie posiadało środków trwałych.

VIII. Wartość niezamortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

Stan na początek roku 2019 – nie dotyczy

-

Stan na koniec roku – nie dotyczy

-

IX. Podniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym ochronę środowiska

Nie wystąpiły

X. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Brak

XI. Wykaz czynnych i biernych krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2019
Krótkoterminowe rozliczenia	-	-
- w tym koszty ubezpieczeń	-	-
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	-	-
- rozliczenia bierne - pozostałe	-	-

XII. Fundusz statutowy

	2018	2019
4. Wartość nominalna funduszu	8 234,21	11 384,84

Strata z lat ubiegłych

	2018	2019
Strata z lat ubiegłych na początek okresu rozliczeniowego	- 2 571,98	-
- rozliczona strata w bieżącym roku	0,00	- 2 571,98
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 571,98	0,00

XIII. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Brak

XIV. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nie występują

XV. Zobowiązania warunkowe
Nie występują

XVI. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Nie występują

XVII. Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nie występują

XVIII. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
Nie występują

- XIX. Proponowany podział zysku netto**
Wystąpiła strata
- XX. Transakcje z podmiotami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**
Nie występują
- XXI. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym**
Pracownicy etatowi - 0
Pracownicy na umowy zlecenia i o dzieło - 3
- XXII. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu**
- 0,00 zł
- XXIII. Pożyczki i świadczenia udzielane członkom zarządu i organów nadzorczych**
Nie wystąpiły
- XXIV. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami**
Nie wystąpiły
- XXV. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**
Nie wystąpiły
- XXVI. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**
Nie wystąpiły
- XXVII. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.34 ust.5 ustawy**
Nie wystąpiły
- XXVIII. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym.**
Nie wystąpiły