

Stowarzyszenie na Rzecz Integracji Społecznej "Modrzew"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Stowarzyszenie naRzecz Integracji Społecznej "Modrzew"
Siedziba: Krępiec Jarzębinowa 10, 21-007 Mełgiew

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7123107561

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000297449

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

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):

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Środki trwałe wykazano w bilansie wg wartości netto. Amortyzacja środków trwałych naliczana była za pomocą stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację metodą liniową stosuje się do wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500,00zł. Środki trwałe poniżej tej wartości amortyzuje się jednorazowo.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, należności w kwocie wymaganej zapłaty, zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). Wynik finansowy obliczony na podstawie kalkulacyjnego rachunku zysków i strat. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, obejmują

przychody statutowe oraz przychody z działalności gospodarczej tj. sprzedaży towarów w galerii. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, obejmują poniesione koszty działalności statutowej oraz gospodarczej tj. wartość sprzedanych towarów w galerii. Różnica to Zysk (strata) brutto ze sprzedaży. Następnie przedstawiono Koszty ogólnego zarządu. Wynik finansowy pomniejszony o koszty zarządu to Zysk (strata) ze sprzedaży. Następnie przedstawiono pozostałe przychody i koszty operacyjne. Wynik finansowy po tych operacjach to Zysk (strata) z działalności operacyjnej. Potem wykazano przychody i koszty z działalności finansowej otrzymując Zysk (strata) brutto. Stowarzyszenie przeznacza osiągnięty zysk na dalszą działalność statutową.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego oparto o przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, które stosuje się w sposób ciągły, jednocześnie dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych) , a następnie ustala się wynik finansowy, zaś sprawozdanie finansowe sporządza się tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy

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 | 2 185 582,62 | 642 704,89 |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 134 019,90 | 21 125,58 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 051 562,72 | 621 579,31 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| AKTYWA RAZEM | 2 185 582,62 | 642 704,89 |

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| A. Fundusz własny | 2 124 471,50 | 626 186,03 |
| I. Fundusz statutowy | | |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 626 186,03 | 240 170,96 |
| IV. Zysk (strata) netto | 1 498 285,47 | 386 015,07 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 61 111,12 | 15 518,86 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 61 111,12 | 15 518,86 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| PASYWA RAZEM | 2 185 582,62 | 641 704,89 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przychody z działalności statutowej | 3 186 982,17 | 1 347 399,38 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 3 186 982,17 | 1 347 399,38 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | | |
| B. Koszty działalności statutowej | 1 567 879,30 | 906 009,34 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 567 879,30 | 906 009,34 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | | |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B) | 1 619 102,87 | 441 390,04 |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | 236 641,04 | |
| E. Koszty działalności gospodarczej | 272 407,69 | |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E) | -35 766,65 | |
| G. Koszty ogólnego zarządu | 85 280,51 | 55 374,97 |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G) | 1 498 055,71 | 386 015,07 |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 230,55 | |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | | |
| K. Przychody finansowe | | |
| L. Koszty finansowe | 0,79 | |
| M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L) | 1 498 285,47 | 386 015,07 |
| N. Podatek dochodowy | | |
| O. Zysk (strata) netto (M – N) | 1 498 285,47 | 386 015,07 |

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Stowarzyszenie osiągnęło przychody z tytułu otrzymanych dotacji z MF, UW, Urzędu Marszałkowskiego na kwotę 3004993,10 zł. osiągnęło również przychody z tytułu ryczałtu na pokrycie kosztów pośrednich w wysokości 181989,07 zł. W 2019 r. stowarzyszenie osiągnęło przychody z działalności gospodarczej w wysokości 236641,04 zł i poniosło koszty z tytułu działalności gospodarczej w wysokości 269867,69 zł. Stowarzyszenie poniosło również koszty odsetek bankowych na kwotę 0,79 zł oraz osiągnęło przychody z tytułu różnic w VAT w wysokości 0,55 zł oraz z tytułu rabatu przy zakupach na kwotę 230,00 zł.

Stowarzyszenie poniosło koszty zużycia materiałów na kwotę 20786,09 zł, koszty usług wynajmu pomieszczeń, usług telrkomunikacyjnych, księgowych, szkoleniowych i innych w wysokości 408229,29 zł, wynagrodzenia w wysokości 275074,73 zł, składki ZUS od pracodawcy w wysokości 28469,47 zł, pozostałych świadczeń wobec pracowników na kwotę 168,00 zł, pozostałe opłaty na kwotę 200,00 zł, usługi bankowe na kwotę 2012,21 zł, podróże służbowe na kwotę 19928,83 zł, pozostałe koszty rodzajowe na kwotę 183041,07zł, wsparcia finansowego dla organizacji n kwotę 787657,81 zł oraz koszty jakie poniósł partner w realizacji projektu w wysokości 200000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 50759,04 zł, z tytułu podatków od osób fizycznych na kwotę 1603,50 zł, zobowiązanie z tytułu VAT na kwotę 3303,00 zł, pozostałe zobowiązania na kwotę 5235,36 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług na kwotę 124657,11 zł, z tytułu składek ZUS na kwotę 5190,19 zł oraz pozostałe należności na kwotę 4172,60 zł.