

Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży PRZYSTANEK

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości**

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2019	01.01.2019
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0.00	885.60
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		885.60
B. AKTYWA OBROTOWE	3 542.61	1 948.65
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 604.97	441.10
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 937.64	1 507.55
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	3 542.61	2 834.25

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2019	01.01.2019
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 431.69	2 173.99
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 173.99	1 368.98
IV. Zysk (strata) netto	1 257.70	805.01
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	110.92	660.26
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	110.92	660.26
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	3 542.61	2 834.25

Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży PRYZSTANEK

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	327 263.70	198 657.08
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	287 743.70	188 952.88
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 520.00	9 704.20
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	326 003.71	197 851.07
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	286 483.71	188 146.87
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 520.00	9 704.20
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 259.99	806.01
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0.00	0.00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 259.99	806.01
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	2.29	1.00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 257.70	805.01
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	1 257.70	805.01

Dodatkowe informacje i objaśnienia - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1 Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Przystanek” z siedzibą w Rudzie Śląskiej zostało sporządzone według sprawozdania z załącznika nr 6 przeznaczonego dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy.
Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Przystanek” zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000235253. Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Przystanek” posiada identyfikator statystyczny REGON: 240128620 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 641-235-44-08.
- 2 Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2019 i kończący się 31.12.2019.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 3 Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości
Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim, w złotych i groszach.
Zdarzenia ujmuje się zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Ewidencję kosztów działalności prowadzi się w układzie rodzajowym kosztów.
Przychody z działalności statutowej obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ujmowane w okresach, których dotyczą.
Podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje, gdyż zgodnie z zapisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Stowarzyszenie przeznaczca całość dochodów na cele statutowe.
- 4 Metody wyceny aktywów i pasywów
Wszystkie grupy aktywów wycenia się według cen zakupu.
Składnik majątku o przewidywanym okresie użytkowania jednego roku oraz wartości nie przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów momencie przekazania do użytkowania.
Środki trwale o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzone i amortyzowane zgodnie z zapisami ustawy o PDOP.
Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
- 5 Ustalenie wyniku finansowego
Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Na wynik finansowy Stowarzyszenie wpływają ponadto:
 - Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia,
 - Przychody i koszty finansowe.
- 6 Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane według sprawozdania z załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

Informacja dodatkowa

1) 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;

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2) 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;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3) Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;

Na aktywa obrotowe w punkcie B.II. "Należności krótkoterminowe" skadają się należności wynikające z nadpłat za media. W pozycji B.III. "Inwestycje krótkoterminowe" ujęte są środki na rachunku bankowym w kwocie 1.553,02 oraz w kasie w kwocie 384,62. W pozycji pasywów B.III. "Zobowiązania krótkoterminowe" ujęte są zobowiązania z tyt. usług telekom. do uregulowania w następnym roku.

4) 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 działalności statutowej	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacje z UM	277 280.00
- składki członkowskie:	1 320.00
- otrzymany 1% podatku:	2 143.70
- darowiny od osób prywatnych:	7 000.00
	<hr/>
	287 743.70
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	
- wpłaty od odbiorców zadań publ.	7 860.00
- pomoc psychologiczna	1 180.00
- działalność edukacyjna i szkoleniowa	30 480.00
	<hr/>
	39 520.00

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej:	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- koszty finansowane z dotacji:	277 280.00
- koszty finansowane ze składek członkowskich:	60.01
- koszty finansowane z 1% podatku:	2 143.70
- koszty finansowane z darowizn osób prywatnych:	7 000.00
	<hr/>
	286 483.71
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	
- koszty finansowane z wpłat od odb.zad.publ.	7 860.00
- koszty finansowane z wpłat za pomoc psychol.	1 180.00
- koszty finansowane z wpłat z działalności eduk. i szkol.	30 480.00
	<hr/>
	39 520.00

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu stutowego.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat

Stowarzyszenie posiada statutu organizacji pożytku publicznego i uzyskała w roku 2019 przychód z 1% podatku od os. fiz. w kwocie 2.143,70. Środki te przeznaczyła w kwocie 2.143,70 na zakup wyposażenia oraz środków sanitarnych do pomieszczeń, w których realizuje zadania statutowe.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na finansowanie działań statutowych.