

## Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans sporządzony  
na dzień 31.12.2016

.....  
Nazwa jednostki  
Adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		
I	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>153.239,71</b>	<b>263.041,81</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	921,92	1.400,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		
1.	Środki pieniężne*	152.317,79	261.641,81
	<b>Aktywa razem</b>	<b>153.239,71</b>	<b>263.041,81</b>
Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>153.206,71</b>	<b>261.441,66</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	131.330,56	153.206,71
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	21.876,15	108.234,95
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>33,00</b>	<b>1.600,15</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*	<b>33,00</b>	1.600,15
	<b>Pasywa razem</b>	<b>153.239,71</b>	<b>263.041,81</b>

Data sporządzenia 27.02.2017 r.

.....  
Podpisy

Pola oznaczone \* to pola nieobowiązkowe, dodawane jeśli dot. jednostki. Jeśli dane zagadnienie nie dotyczy jednostki należy pole usunąć zachowując przy tym właściwą numerację w kolumnie wiersz.

.....  
Nazwa jednostki  
Adres

### Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

*Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nie prowadzących działalności gospodarczej*

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	179.543,43	<b>213.007,07</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	179.543,43	213.007,07
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	179.543,43	213.007,07
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>157.667,28</b>	<b>104.772,12</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	<b>157.667,28</b>	104.772,12
<b>1.</b>	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>157.667,28</b>	104.772,12
a)	Amortyzacja	2.311,50	3.650,00
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19.968,65	9.224,34
d)	Pozostałe koszty	135.387,13	91.897,78
<b>2.</b>	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>		
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>		
<b>E.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>21.876,15</b>	<b>108.234,95</b>
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	21.876,15	108.234,95
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>		

Data sporządzenia: 27.02.2017

Podpis

## **Informacje ogólne:**

- 1/ Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Uśmiech Nadziei” z siedzibą w Łopiennie, Łopienno 119. Numer KRS – 0000300244.
- 2/ Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku
- 3/ Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości Dz. U. z 2013 r. poz. 330, 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4. dla jednostek mikro według załącznika nr 4 do ustawy
- 4/ Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie wystąpiły żadne okoliczności i czynności prawne z których wynikałby ograniczony czas trwania działalności Stowarzyszenia.
- 5/ Polityka rachunkowości oraz metody ustalenia wyniku finansowego

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zmianami) .

Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wynik finansowy prezentowany jest w jednym z elementów sprawozdania finansowego – w rachunku wyników. Stanowi on różnicę między przychodami a kosztami. Wzór rachunku wyników dla jednostek mikro określony został w załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn.zm.

Dodatni wynik jest prezentowany jako różnica zwiększająca przychody roku następnego, wynik ujemny jako różnica zwiększająca koszty roku następnego.

## **Informacje uzupełniające do bilansu :**

### **Aktywa bilansu:**

- środki finansowe w kasie	-	2.406,84 zł
- środki finansowe w banku	-	259.234,97 zł
- należności z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia	-	1.400,00 zł

### **Pasywa bilansu :**

- fundusz statutowy	-	153.206,71 zł
- dodatni wynik finansowy	-	108.234,95 zł
- rozrachunki z budżetami	-	479,00 zł
- rozrachunki z ZUS	-	22,72 zł
- pozostałe rozrachunki	-	1.098,43 zł

### **Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów :** **213.007,07 zł**

- składki członkowskie	-	2.510,00 zł
- darowizny pieniężne	-	133.679,07 zł
- wpłaty 1 %	-	73.818,00 zł
- pozostałe przychody (loteria fantowa)	-	3.000,00 zł

### **Informacje o strukturze zrealizowanych kosztów :** **- 104.772,12 zł**

- koszty realizacji zadań statutowych	-	101.122,12 zł
w tym wydatkowano z 1%		22.042,40 zł
- amortyzacja	-	3.650,00 zł

### **Zobowiązania :** **501,72 zł**

- Urząd skarbowy	-	479,00 zł
- ZUS	-	22,72 zł
- inne zobowiązania	-	1.098,43 zł

**Informacje ogólne:**

- 1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,
- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,
- 4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,
- 5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,
- 6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

**Informacje uzupełniające do bilansu:**

- 1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

*punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki*

- 2) kwota 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,

*punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki*

- 3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:
  - a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

*punkt umieszczany jeśli dotyczy jednostki*

- 4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach
- 5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł
- 6) informacje o strukturze kosztów
- 7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji