

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2017

.....
Nazwa jednostki
Adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe		
I	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
B	Aktywa obrotowe	263.041,81	232.821,04
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	1.400,00	924,87
III	Inwestycje krótkoterminowe		
1.	Środki pieniężne*	261.641,81	231.896,17
	Aktywa razem	263.041,81	232.821,04
Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
1	2	roku bieżącego	
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	261.441,66	231.544,92
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	153.206,71	261.441,66
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	108.234,95	- 29.896,74
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.600,15	
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*	1.600,15	1.276,12
	Pasywa razem	263.041,81	232.821,04

Data sporządzenia 22.02..2018 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 01.01.2017 do 31.12.2017

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
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	213.007,07	157.466,93
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	213.007,07	157.466,93
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	213.007,07	157.466,93
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	104.772,12	187.363,67
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	104.772,12	187.363,67
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	104.772,12	187.363,67
a)	Amortyzacja	3.650,00	
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9.224,34	7.638,57
d)	Pozostałe koszty	91.897,78	179.725,10
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów		
E.	Wynik finansowy netto ogółem	108.234,95	-29.896,74
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	108.234,95	
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		29.896,74

Data sporządzenia: 22.02.2018

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 01.01.2017 do 31.12.1017 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	-	3.421,03 zł
- środki finansowe w banku	-	228.475,14 zł
- należności z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia	-	770,00 zł
- rozrachunki z budżetami – ZUS,US	-	151,86 zł
- rozrachunki z pracownikami (umowa – zlecenie)	-	3,01 zł

Pasywa bilansu :

- fundusz statutowy	-	261.441,66 zł
- pozostałe rozrachunki	-	1.276,12 zł
- ujemny wynik finansowy	-	29.896,74 zł

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów : **157.466,93 zł**

- składki członkowskie	-	1.350,00 zł
- darowizny pieniężne	-	85.494,91 zł
- wpłaty 1 %	-	67.122,02 zł
- pozostałe przychody (loteria fantowa)	-	3.500,00 zł

Informacje o strukturze zrealizowanych kosztów : **- 187.363,67 zł**

- koszty realizacji zadań statutowych	-	183.241,38 zł
w tym wydatkowano z 1%		108.688,27 zł

Zobowiązania : 1.276,12 zł

- inne zobowiązania	-	1.276,12 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 księgowa 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