

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gnieźnie	
CENTRUM OBSŁUGI	
WPLYNĘŁO	
Dnia	20-04-2018 (2)
Przydział _____	do załatwienia <input type="checkbox"/>
Nr _____ zał. _____	do wiadomości <input type="checkbox"/>
	ad acta <input type="checkbox"/>

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017

**STOWARZYSZENIE ARTYSTYCZNO –
REHABILITACYJNO – TERAPEUTYCZNE
„PROMYK” DĘBNICA
62-271 DZIAŁYŃ, DĘBNICA 33**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2017 R. DO DNIA 31.12.2017 R.

Naczeinik Urzędu Skarbowego w Gnieźnie
CENTRUM OBSŁUGI
WPLYNEŁO

Dnia 20-04-2018 (2)

Przydział _____ do załatwienia
Nr _____ zbl. _____ do wiadomości
ad acta

Stowarzyszenie Artystyczno - Rehabilitacyjno – Terapeutyczno „PROMYK”, DĘBNICA z siedzibą w Dębnicy 33, województwo wielkopolskie, wpisana w dniu 27.08.2012 r. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000430706.

Czas trwania jednostki : - nie został określony

Cel i sposoby ich realizacji: - odpłatna i nieodpłatna działalność na rzecz osób niepełnosprawnych

Skład Zarządu:

- Bogumiła Górniak – Prezes Zarządu
- Władysław Nielipiński – Wiceprezes Zarządu
- Krystyna Sajkowska – Skarbnik
- Robert Józwiak – Sekretarz

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Podpisy członków Zarządu

Prowadzący księgi

Bogumiła Górniak

Władysław Nielipiński

Krystyna Sajkowska

Robert Józwiak

Bogumiła Górniak
Krystyna Sajkowska
Józwiak



AD CONSULTING
BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE


mgr Anna Drejza

Bilans

data sporządzenia 31-12-2017

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gnieźnie
CENTRUM OBSŁUGI
WPLYNEŁO

Dane jednostki	Czas trwania działalności jednostki Dnia 20-10-2018 (27) (wpisać jeśli ograniczony)	
STOWARZYSZENIE ARTYSTYCZNO-REHABILITACYJNO-TERAPEUTYCZNE "PROMYK" DĘBNICA		
Dębica 33	Przydział _____ do załatwienia <input type="checkbox"/>	
62-271 Działyń	do wiadomości <input type="checkbox"/>	
NIP 7842489169	Nr _____ ad acta _____ Okres _____	
REGON 302213417	31-12-2017	31-12-2016
Aktywa		
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	6 406,76	3 589,46
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	460,06	313,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 704,86	3 275,51
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	241,84	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	6 406,76	3 589,46
Pasywa		
A. Fundusz własny	6 300,64	3 389,46
I. Fundusz statutowy	3 064,59	3 064,59
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	324,87	2 965,88
IV. Zysk (strata) netto	2 911,18	-2 641,01
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106,12	200,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	106,12	200,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	6 406,76	3 589,46

Sygnatura: 

Sporządził:	Dokonał weryfikacji:	Zatwierdził:
<p>imię i nazwisko</p> <p>2023.06.19  data i podpis</p>	<p>imię i nazwisko</p>	<p>imię i nazwisko</p>
<p>data i podpis</p>	<p>data i podpis</p>	<p>data i podpis</p>
<p>imię i nazwisko</p> <p>mgr: Anna Drejza</p>	<p>imię i nazwisko</p>	<p>imię i nazwisko</p>
<p>data i podpis</p>	<p>data i podpis</p>	<p>data i podpis</p>

Rachunek zysków i strat

data sporządzenia 31-12-2017

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gnieźnie
CENTRUM OBSŁUGI
WPLYNEŁO

Dnia 20-04-2018 (2)

Dane jednostki	Okres	
	Przydział	do zatwierdzenia
STOWARZYSZENIE ARTYSTYCZNO-REHABILITACYJNO-TERAPEUTYCZNE "PROMYK" DĘBNICA Dębica 33 62-271 Działyń NIP 7842489169 REGON 302213417 KRS 0000430706	Przydział 31-12-2017 Nr. Zat.	do wiadomości 31-12-2016 ad acta <input type="checkbox"/>
A. Przychody z działalności statutowej	25 635,30	24 016,20
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	25 325,30	21 086,20
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	310,00	2 930,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	22 924,10	26 657,19
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 574,91	20 830,93
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 349,19	5 826,26
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	2 711,20	-2 640,99
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 711,20	-2 640,99
I. Pozostałe przychody operacyjne	200,00	
J. Pozostałe koszty operacyjne		0,02
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	0,02	
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 911,18	-2 641,01
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M-N)	2 911,18	-2 641,01

Sporządził:	Dokonał weryfikacji:	Zatwierdził:
 BIURO RACHUNKOWE DORADZTWO GOSPODARCZE imię i nazwisko mgr Anna Dziejca data i podpis	imię i nazwisko data i podpis	imię i nazwisko data i podpis
imię i nazwisko data i podpis	imię i nazwisko data i podpis	imię i nazwisko data i podpis

Sygnatura:

Strona 1 z 1

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2017 R. DO DNIA 31.12.2017 R.**

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gnieźnie CENTRUM OBSŁUGI WPLYNEŁO	
Data: 20-04-2018 (2)	
Przydział _____	do załatwienia <input type="checkbox"/>
Nr _____ zał. _____	do wiadomości <input type="checkbox"/>
	ad acta <input type="checkbox"/>

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Jednostka sporządza rachunek wyników zgodnie z Ustawą o Rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).

Na dzień 31.12.2017 r. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń organom nadzorczym z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Po dniu bilansowym nie miały zdarzenia, które w istotny sposób wpływałyby na treść sprawozdania finansowego.

Zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu oraz ustalenia wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), z tym, że:

1. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł ujmowane są w Ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo, w momencie wydania do użytkowania.
2. Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metodę liniową oraz stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).
3. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
 - wartości oprogramowania komputerowego – 24 miesiące,
 - licencje na wyświetlanie filmów oraz emisje programów radiowych i telewizyjnych – 36 miesięcy,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 60 miesięcy.
4. Stany oraz rozchody materiałów i towarów wg cen zakupu, stosując metodę odpisywania w koszty wartości towarów i materiałów w momencie zakupu.
Metoda ta połączona jest ustaleniem na koniec roku stanu tych składników drogą spisu z natury i ich wyceny i korekty kosztów o wartość tego stanu.
5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.



Punktem wyjścia dla określenia właściwej wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, w jakiej są one wykazywane w rocznym bilansie jednostki, były dane stwierdzone lub potwierdzone w drodze inwentaryzacji.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów, zależnie od ich rodzaju oraz innych okoliczności nastąpiła drogą spisu z natury, uzgodnienia lub weryfikacji.

Inwentaryzacja polegała na ustaleniu w sposób udokumentowany stanu aktywów i pasywów na określony dzień. Inwentaryzacji na ten dzień podlegały również, w myśl ustawy, stan środków pieniężnych w kasach i na rachunkach bankowych.

Szeroko rozumiane rozrachunki (zarówno należności, jak i zobowiązania) z kontrahentami jednostki – bankami podlegały inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentem mieliśmy do czynienia z weryfikacją.

Weryfikacji poddawane są salda aktywów i pasywów, które nie mają postaci rzeczowej ani rozrachunków, jak np. wartości niematerialne i prawne, fundusze, kapitały.

Uzgodniono na dzień bilansowy:

- salda ksiąg księgi głównej z saldami podbudowujących je kont pomocniczych,
- salda i obroty kont księgi głównej (syntetyczne) z zestawieniem obrotów i sald,
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

Po dokonaniu tych prac zamknięte księgi rachunkowe zawierają obroty i salda wykazane w sprawozdaniu finansowym.

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

<u>AKTYWA</u> wykazują kwotę -	<u>6 406,76 zł</u>
Aktywa trwałe :	0,00 zł
1. Wartości niematerialne i prawne –	0,00 zł
2. Rzeczowe aktywa trwałe -	0,00 zł
3. Należności długoterminowe -	0,00 zł
4. Inwestycje długoterminowe -	0,00 zł
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe -	0,00 zł
Aktywa obrotowe:	6 406,76 zł
1. Zapasy -	0,00 zł
2. Należności krótkoterminowe -	460,06 zł



3. Inwestycje krótkoterminowe -	5 704,86 zł
w tym:	
- środki pieniężne	5 704,86 zł
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe -	241,84 zł
Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00 zł
<u>PASYWA</u> wykazują kwotę -	<u>6 406,76 zł</u>
Fundusze własne :	6 300,64 zł
1. Fundusz statutowy –	3 064,59 zł
2. Pozostałe fundusze –	0,00 zł
3. Wynik finansowy roku obrotowego wykazuje	
Dochód na kwotę –	2 911,18 zł
4. Wynik finansowy z lat ubiegłych	324,87 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania :	0,00 zł
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł
2. Zobowiązania długoterminowe –	0,00 zł
3. Zobowiązania krótkoterminowe -	106,12 zł
4. Rozliczenia międzyokresowe –	0,00 zł

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

<u>PRZYCHODY :</u>	<u>25 835,30 zł</u>
I. Przychody z działalności statutowej	25 635,30 zł
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego –	24 225,30 zł
w tym:	
- dotacje -	7 199,50 zł
- składki członkowskie -	870,00 zł
- wpłaty na cele statutowe -	9 865,50 zł
- darowizny -	250,00 zł
- wpływy z 1% podatku -	6 040,30 zł
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego –	310,00 zł
w tym:	
- wpłaty uczestników -	310,00 zł



3. Przychody z pozostałej działalności statutowej -	1 100,00 zł
II. Pozostałe przychody operacyjne	200,00 zł

KOSZTY: 22 924,12 zł

I. Koszty działalności statutowej	22 924,10 zł
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego –	21 574,91 zł
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego –	1 349,19 zł
3. Koszty pozostałej działalności statutowej -	0,00 zł
II. Koszty finansowe	0,02 zł

ZYSK: 5 290,30 zł

Wpływy z 1% za rok 2016 w wysokości 5 218,00 zł zostały przekazane na pokrycie bieżących kosztów działalności statutowej Stowarzyszenia.

Podpisy członków Zarządu

Prowadzący księgi

Bogumiła Górniak

Władysław Nielipiński

Krystyna Sajkowska

Robert Józwiak

Bogumiła Górniak
Krystyna Sajkowska
Józwiak



AD CONSULTING
 BIURO RACHUNKOWE
 DORADZTWO GOSPODARCZE
 I FINANSOWE

mgr Anna Drejza