

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

MAZURSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH BUDOWLANA 5 11-400 KĘTRZYN KĘTRZYN
WARMIŃSKO-MAZURSKIE Nr Rej. Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział gospodarczy Krajowego Rejestry Sądowego Nr wpisu 20
, z dnia 25.02.2004r sYgn.akt OL.VIII.NS-REJ.KRS/6644/20/922

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności Stowarzyszenia nie jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2019-31.12.2019r

4) 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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Rachunkowość Stowarzyszenia jest prowadzona na podstawie zapisów zawartych w ustawie z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U z 2018r poz.395). Przyjęte zasady polityki rachunkowości – zastosowane do wyceny posiadanego majątku :

- środek trwały - pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych wartość przyjęta wg ceny nabycia (pomniejszony o dotychczasowe umorzenie metoda liniową),

- środki pieniężne ulokowane na rachunku bankowym, w kasie środków pieniężnych nie posiadamy.

Data sporządzenia: 2020-03-17

Data zatwierdzenia: 2020-06-22

Bożena Lechicka

Wiśniewski Jan -Przewodniczący Zarządu
Tryka Beata Wiceprzewod.Zarządu
Krasiejko Stanisława -Wiceprz Zarządu
Bobkowska Martyna Sekretarz Zarządu ,Twarogowski Leszek -
Skarbnik Zarządu

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	855 351,11	906 700,29
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	831 715,99	872 890,90
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 635,12	33 809,39
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	868 549,67	912 245,01
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	844 914,55	878 435,62
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 635,12	33 809,39
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-13 198,56	-5 544,72
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-13 198,56	-5 544,72
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-13 198,56	-5 544,72
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-13 198,56	-5 544,72

Data sporządzenia: 2020-03-17

Data zatwierdzenia: 2020-06-22

Bożena Lechicka

Wiśniewski Jan -Przewodniczący Zarządu
Tryka Beata Wiceprzewod. Zarządu
Krasiejko Stanisława -Wiceprz Zarządu
Bobkowska Martyna Sekretarz Zarządu ,Twarogowski
Leszek -Skarbnik Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	94 249,12	65 142,07
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	94 249,12	65 142,07
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	43 477,98	65 763,83
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	43 477,98	65 763,83
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		137 727,10	130 905,90
PASYWA			
A.	Fundusz własny	137 727,10	132 182,38
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	150 925,66	137 727,10
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-13 198,56	-5 544,72
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	-1 276,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	-1 276,48
PASYWA razem		137 727,10	130 905,90

Data sporządzenia: 2020-03-17

Data zatwierdzenia: 2020-06-22

Bożena Lechicka

Wiśniewski Jan -Przewodniczący Zarządu
Tryka Beata Wiceprzewod. Zarządu
Krasiejko Stanisława -Wiceprz Zarządu
Bobkowska Martyna Sekretarz Zarządu , Twarogowski
Leszek -Skarbnik Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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 ma 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

Stowarzyszenie 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. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa trwale i obrotowe Stowarzyszenia w wysokości **130.905,90 zł**, składają się :

- aktywa trwale wartość netto (środek trwały) pojazdu zakupionego do przewozu osób niepełnosprawnych Volkswagen T6 Caranelle Trendline wartość 140.466,00 (amortyzacja metodą liniową 20% 84.279,60 zł), piec kręgowy Nabertherm Top 45 do pracowni ślusarskiej wartość 10.138,50 zł (amortyzacja metodą liniową 10% 1.182,83 zł) **65.142,07 zł**

- aktywa obrotowe tj. środki pieniężne ulokowane na rachunku Bankowym Stowarzyszenia w wysokości **65.763,83 zł**, środków pieniężnych w kasie nie posiadamy,

Na pasywa Stowarzyszenia w wysokości **130,905,90 zł**, składają się :

– pozostałe fundusze wartości majątku, który jest własnością Stowarzyszenia tj. pojazd zakupiony do przewozu osób niepełnosprawnych Volkswagen T6 Caranelle Trendline wartość **140.466,00 zł – 13.198,56 strata za 2018 rok = 137.727,10**

- wynik finansowy za rok 2019 - strata - **5.544,72 zł**

- rozliczenie międzyokresowe zwrot mylnie przekazanych środków w 2019 roku - **1.276,48 zł**

Stowarzyszenie nie nabywało i nie posiada udziałów (akcji) W roku 2019 stosowano zasady polityki rachunkowości, w tym metodę wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustala ustawa z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tj. Dz.U z 2019r poz.351 z późn.zm).

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

Struktura zrealizowanych przychodów jest odzwierciedlona w załączonym do bilansu Zestawieniu rodzajowym przychodów za 2019 rok,

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura poniesionych kosztów jest odzwierciedlona w załączonym do bilansu Zestawieniu rodzajowym kosztów za 2019 rok

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W roku 2019 fundusz statutowy nie zwiększył się, wykorzystywany był jedynie na pokrycie straty za rok bilansowy.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego pozyskała w roku 2019 przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości zł 6.968,90 zł ,całość pozyskanych środków znajdowała się na wyodrębnionym rachunku bankowym Stowarzyszenia, w trakcie roku wydatkowano 5.071,00 zł – saldo środków na 31.12.2019r 11.268,60 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-03-17

Data zatwierdzenia: 2020-06-22

Bożena Lechicka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Wiśniewski Jan -Przewodniczący Zarządu
Tryka Beata Wiceprzewod.Zarządu
Krasiejko Stanisława -Wiceprz Zarządu
Bobkowska Martyna Sekretarz Zarządu ,Twarogowski Leszek -
Skarbnik Zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości