

**Stowarzyszenie**  
**Nasze Pawłowice i Ramiszów**

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Dane jednostki:

### **Stowarzyszenie Nasze Pawłowice i Ramiszów**

Siedziba: ul. Forsycjowa 10, 51-253 Wrocław

Celem stowarzyszenia jest wspieranie edukacji na poziomie szkoły podstawowej oraz poprawa infrastruktury i warunków życia na terenie osiedla Pawłowice we Wrocławiu, miejscowości Ramiszów i okolicznych oraz wspieranie lokalnej aktywności jej mieszkańców w zakresie realizacji celów społecznie i ekonomicznie użytecznych dla tego obszaru.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000358161.

Czas trwania działalności jednostki: nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **01.01.2016r. - 31.12.2016r.**

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie.

**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.**

### **Rozrachunki**

#### Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności, jeżeli występują, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji 'Należności długoterminowe'.

#### Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **Środki pieniężne**

Wycenia się według wartości nominalnej.

#### **Rezerwy**

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

#### **Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe**

Za zobowiązania warunkowe jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

#### **Kapitał własny**

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nierozliczony wynik z lat poprzednich.

#### **Przychody, koszty, wynik finansowy**

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

#### Przychody i zyski

Za przychody i zyski jednostka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

#### Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do

zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

#### Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

## Bilans - Aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>0,39</b>	<b>1 172,85</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,39</b>	<b>1 172,85</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,39</b>	<b>1 172,85</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,39	1 172,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,39	1 172,85
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>0,39</b>	<b>1 172,85</b>

## Bilans - Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>(210,21)</b>	<b>1 172,85</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>1 172,85</b>	<b>1 528,57</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(1 383,06)</b>	<b>(355,72)</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>210,60</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>210,60</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>210,60</b>	<b>0,00</b>
i	Inne	210,60	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>0,39</b>	<b>1 172,85</b>

Sporządziła: Karolina Totko

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Rozkosz – Członek Zarządu

Maciej Oziębłowski – Członek Zarządu

Michał Konderla – Członek Zarządu

Wrocław, 9 czerwca 2017 roku

**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Lp.	Tytuł	1.01.2016r. -	1.01.2015r. -
		31.12.2016r.	31.12.2015r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>400,00</b>	<b>380,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	400,00	380,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>481,03</b>	<b>735,72</b>
II	Zużycie materiałów i energii	210,60	0,00
III	Usługi obce	270,43	735,72
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-81,03</b>	<b>(355,72)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 302,03</b>	<b>0,00</b>
III	Inne koszty operacyjne	1 302,03	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 383,06</b>	<b>(355,72)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 383,06</b>	<b>(355,72)</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 383,06</b>	<b>-355,72</b>

Sporządziła: Karolina Totko

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Rozkosz – Członek Zarządu

Maciej Oziembłowski – Członek Zarządu

Michał Konderla – Członek Zarządu

Wrocław, 9 czerwca 2017 roku

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu**

W spółce nie występują takie środki trwałe

**Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

nie występują

**Zobowiązania warunkowe**

nie występują

**Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

nie występują

### Przychody - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.1.2016-31.12.2016r.	1.1.2015-31.12.2015r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>		
		400,00	380,00
a	Składki członkowskie	400,00	380,00
	<b>RAZEM</b>	<b>400,00</b>	<b>380,00</b>

### Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	-1 383,06
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	
a	darowizna	1 302,03
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	
a	składki członkowskie	400,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-481,03
6	Rozliczenie straty z lat ubiegłych	0,00
7	Podatek dochodowy	0,00

**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie wystąpiły

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Jednostka nie ponosiła i nie planuje ponosić nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

**Zatrudnienie**

Jednostka nie zatrudnia pracowników.

**Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych**

Jednostka nie wypłacała wynagrodzeń członkom organów zarządzających i nadzorczych.

**Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

nie występują

**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

nie występują

**Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

nie występują

**Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.**

nie wystąpiły

**Porównywalność danych finansowych**

Dane sprawozdania finansowego są porównywalne z danymi za rok poprzedzający.

**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

nie wystąpiły

**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

nie wystąpiły



**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi oraz innymi osobami powiązаныmi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych**

nie wystąpiły

**Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:**

nie dotyczy

**Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;**

nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd:

Tomasz Rozkosz – Członek Zarządu

Maciej Oziębłowski – Członek Zarządu

Michał Konderla – Członek Zarządu

Sporządziła: Karolina Totko

Wrocław, 9 czerwca 2017 roku