

Stowarzyszenie
Nasze Pawłowice i Ramiszów

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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: **01.01.2017r. - 31.12.2017r.**

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 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	484,07	0,39
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	484,07	0,39
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	484,07	0,39
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	484,07	0,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	484,07	0,39
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	484,07	0,39

Bilans - Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	273,47	(210,21)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-210,21	1 172,85
VI	Zysk (strata) netto	483,68	(1 383,06)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	210,6	210,60
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	210,6	210,60
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	210,6	210,60
i	Inne	210,6	210,60
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	484,07	0,39

Sporządziła: Karolina Totko

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Rozkosz – Członek Zarządu

Maciej Oziębłowski – Członek Zarządu

Michał Konderla – Członek Zarządu

Wrocław, 9 czerwca 2018 roku

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	1.01.2017r. -	1.01.2016r. -
		31.12.2017r.	31.12.2016r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 630,70	400,00
	- od jednostek powiązanych	0	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży	11 630,70	400,00
B	Koszty działalności operacyjnej	282,52	481,03
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	210,60
III	Usługi obce	282,52	270,43
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	11 348,18	-81,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 864,50	1 302,03
III	Inne koszty operacyjne	10 864,50	1 302,03
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	483,68	-1 383,06
G	Przychody finansowe	0	0,00
H	Koszty finansowe	0	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	483,68	-1 383,06
J	Podatek dochodowy	0	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	483,68	-1 383,06

Sporządziła: Karolina Totko

Podpisy Członków Zarządu:

Tomasz Rozkosz – Członek Zarządu

Maciej Oziembłowski – Członek Zarządu

Michał Konderla – Członek Zarządu

Wrocław, 9 czerwca 2018 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	1.1.2017- 31.12.2017r.	1.1.2016-31.12.2016r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:		
		11 630,70	400,00
a	Składki członkowskie	700,00	400,00
b	Wpływy z 1%	10 930,70	0,00
	RAZEM	11 630,70	400,00

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	483,68
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	
a	Darowizna	10 864,50
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	
a	składki członkowskie	700,00
b	Wpływy z 1%	10 930,70
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-282,52
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 2018 roku