

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE

Gdańsk 2022

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące podmiot.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:	STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE 80-344 Gdańsk Ul. Plac Dwóch Miast 1
Podstawowy przedmiot działalności:	PKD 9319Z – pozostała działalność związana ze sportem
Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Sprawozdanie dotyczy Stowarzyszenia Trefl Pomorze, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 05. 02. 2010 pod numerem KRS0000348316. Podstawą działalności Stowarzyszenia jest ustawa z dnia 07.04.1989r. „Prawo o stowarzyszeniach” (Dz. U. z 2001r. nr 79 poz. 855 z późn. zm.), oraz statut.
3. Rok obrotowy Stowarzyszenia jest rokiem kalendarzowym. Rok obrotowy rozpoczyna się pierwszego stycznia każdego roku i kończy trzydziestego pierwszego grudnia tego samego roku. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od dnia 01.01.2021r. do dnia 31.12.2021r, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
5. Ważniejsze wydarzenia w historii Stowarzyszenia:
 - rejestracja w KRS w dniu 05.02. 2010r,
 - zmiana statusu prawnego – nie wystąpiła,
 - zmiana nazwy – nie nastąpiła
 - zmiana siedziby; początkowo Stowarzyszenie miało siedzibę przy Al. Niepodległości 809A w Sopocie, następnie w Sopocie, przy ul. Plac Dwóch Miast 1. W trakcie roku obrotowego 2016, nastąpiła kolejna zmiana siedziby, od dnia 06-10-2016r STP mieści się w Gdańsku przy ul. Plac Dwóch Miast 1.
6. W okresie obrachunkowym członkami Zarządu byli:
 - Janusz Benesz – Prezes Zarządu,
 - Kazimierz Czesław Wierzbicki – Członek Zarządu
 - Kamil Leśniewski – Członek Zarządu
7. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd pełnili:
 - Janusz Benesz - Prezes Zarządu
 - Kazimierz Czesław Wierzbicki – Członek Zarządu
 - Kamil Leśniewski – Członek Zarządu
8. Organem sprawującym nadzór nad Stowarzyszeniem jest Prezydent Miasta Gdańska.
9. W okresie obrachunkowym członkami Komisji Rewizyjnej byli:
 - Joanna Dominika Szczupaczyńska – Zalewska,
 - Cioban Paweł Jarosław
 - Marek Wierzbicki

II. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12. 2014r. są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej Ustawą.

Niektóre stosowane metody wyceny:

Amortyzacja – dokonywana jest metodą liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,- zł zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 10.000,- zł odpisywana jest jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – prowadzona jest wg wartości początkowej będącej ceną nabycia.

Środki pieniężne – zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2021r.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto. W roku obrotowym nie tworzą odpisów aktualizujących należności.

Zobowiązania – zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2021r.

2. Pomiar wyniku finansowego.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania.

3. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka nie sporządza sprawozdania w wersji uproszczonej.

III. Dodatkowe objaśnienia i informacje do bilansu.

1. Wykorzystanie środków trwałych wg tytułów własności.

Tytuł	31-12-2021
Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu finansowo – operacyjnego (finansowy wg prawa bilansowego) EKTRAN DIODOWY LED	19-04-2016 wykupiony - własne ST
Razem środki trwale w ewidencji pozabilansowej	

2. Wartości niematerialne i prawne umorzone w całości.

3. Rzeczowe aktywa trwale – zmiany w ciągu okresu obrotowego:

	Środki trwale	Środki trwale w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2021	39 305,01		39 305,01
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny			
*środki transportu			
*inne środki trwale			
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż			
*likwidacja			
Stan na 31-12-2021	39 305,01		39 305,01
Umorzenie na 01.01.2021	39 305,01		39 305,01
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny			
*środki transportu			
*inne środki trwale			
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż			
*likwidacja			0,00
Stan na 31-12-2021	39 305,01		39 305,01
Wartość netto -stan na 31-12-2021	0,00	0,00	0,00

4. Inwestycje długoterminowe w roku obrotowym – nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

6. Zapasy.

	31.12.2021
Materiały	- zł
Zaliczki na dostawy	
Razem:	- zł

Jednostka nie posiadała zapasów w badanym okresie.

7. Należności krótkoterminowe.

	31.12.2021
Od jednostek powiązanych	
Od pozostałych jednostek	43 991,75 zł
Razem:	43 991,75 zł

8. Struktura należności od pozostałych jednostek.

	Stan na 31.12.2021
Z tytułu dostaw i usług	43 991,75 zł
Z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społecznych	2 535,53 zł
Inne	128,27 zł
Razem:	46 655,55 zł

Odpisy aktualizujące należności w roku obrotowym nie były tworzone.

9. Inwestycje krótkoterminowe

- Środki pieniężne i inne aktywa finansowe.

	Stan na 31.12.2021
Udzielone pożyczki	- zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 477,42 zł
Środki pieniężne w kasie	206,08 zł
Razem:	119 683,50 zł

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – występują w kwocie 3.393,00 zł.
Jest to kwota kosztów poniesionych w roku 2020, dotyczących roku 2021,

11. Wynik finansowy netto – Stowarzyszenie w roku 2021 osiągnęło zysk netto w kwocie 1.276,82zł który zostanie przeznaczony na pokrycie straty z poprzednich okresów.

12. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

- Rezerwy na zobowiązania. – nie występują.

- Zobowiązania.

Zobowiązań warunkowych, zabezpieczonych na majątku, gwarancji ani poręczeń jednostka nie posiada.

		Stan na 31.12.2021r.
I. Zobowiązania długoterminowe		- zł
1. Kredyty i pożyczki wobec jednostek powiązanych		- zł
* odsetki od pożyczek wobec jednostek powiązanych		
2. Kredyty i pożyczki wobec pozostałych jednostek		
* odsetki od pożyczek wobec pozostałych jednostek		
3. Inne		
II. Zobowiązania krótkoterminowe		166 465,88 zł
1. Z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych		- zł
* do 12 miesięcy		
* powyżej 12 miesięcy		
*inne		- zł
2. Wobec pozostałych jednostek		166 465,88 zł
* do 12 miesięcy		166 465,88 zł
3. Z tytułu kredytów i pożyczek		- zł
4. Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy		134 464,41 zł
5. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		16 013,74 zł
6. Z tytułu wynagrodzeń		15 438,68 zł
7. Inne		

13. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych.

- Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe – nie występują.
- Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – 3.393,00zł – rozliczenia międzyokresowe przychodów.

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży.

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży	407 443,72 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne	264 277,49 zł
3.	Pozostałe przychody finansowe	71 745,79 zł
Razem przychody:		743 467,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne to głównie darowizny na rzecz Stowarzyszenia.

2. Jednostka prowadzi ewidencje kosztów wg rodzaju oraz miejsc powstawania.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego.
Struktura poniesionych kosztów wg rodzajów kształtowała się następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota
1.	Amortyzacja	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	115 359,30
3.	Usługi obce	296 676,93
4.	Podatki i opłaty	1 023,00
5.	Wynagrodzenia	192 809,89
6.	Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	21 639,89
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	92 938,89
	Razem koszty rodzajowe	720 447,90
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Pozostałe koszty operacyjne	21 742,80
10.	Koszty finansowe	0,00
	Razem	742 190,70

Koszty działalności gospodarczej Stowarzyszenia w korespondencji z przychodami z tej działalności, przedstawiają się następująco;

Usługi barterowe:

Zakup 50.253,50zł Sprzedaż 50.253,50zł

Bilety na mecze

Zakup 61.300,00zł Sprzedaż 60.716,6 zł

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie były tworzone.
5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.
6. Zaniechana działalność w roku obrotowym nie występuje.
7. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.
8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.
9. Różnice pomiędzy wynikiem brutto a podstawa opodatkowania.

Z uwagi na fakt, iż uzyskiwane przez Stowarzyszenie przychody przeznaczone są w całości na realizację celów statutowych, nie podlegają one opodatkowaniu – na mocy art. 17 pkt 1 ust. 4 ustawy z 15. 02. 1992r. (Dz. U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.)

Koszty uzyskania przychodu to wynagrodzenia z roku 2020 wypłacone w 2021r oraz składki ZUS od tych wynagrodzeń. Wydatki nie stanowiące kosztów, uzyskania przychodu to niewypłacone wynagrodzenia za rok 2021 wraz z należnymi od nich składkami ZUS. Przychody zwolnione z opodatkowania to składki członkowskie członków Stowarzyszenia za rok 2021 r, w kwocie 14.090,00zł.

10. Wynagrodzenie Zarządu w roku obrotowym wypłacano w wysokości 7.253,00zł
11. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze członkom Zarządu i członkom organów nadzorczych nie były udzielane.
12. Na dzień 31.12.2021 Stowarzyszenie zatrudniało 4 pracowników na podstawie umowę o pracę.
13. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie wystąpiły.

Sopot, dnia: 22-04-2022.

Sporządziła:

Kierownik jednostki:

Urszula Olszewska

.....

Sprawozdanie finansowe

2022_04_22_16_27_20_jednostkainawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-04-22

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE

Siedziba

Województwo

POMORSKIE

Powiat

M.GDAŃSK

Gmina

M.GDAŃSK

Miejscowość

GDAŃSK

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

POMORSKIE

Powiat

M.GDAŃSK

Gmina

GDAŃSK

Nazwa ulicy

PLAC DWÓCH MIAST

Numer budynku

1

Nazwa miejscowości

GDAŃSK

Kod pocztowy

80-344

Nazwa urzędu pocztowego

GDAŃSK

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

9313Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5851454301

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31-12-2021, są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej ustawą. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla ST oraz WNIP o wartości początkowej powyżej 10 tys. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla ST i WNIP o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł. Odpisy dokonywane są na podstawie planu amortyzacji. Amortyzacja o wartości poniżej 10 tys. zł odpisywana jest jednorazowo w koszty, w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Ewidencja ST i WNIP - prowadzona jest wg wartości początkowej, będącej ceną nabycia. Środki pieniężne zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31/12/2021. Należności długie i krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie dotyczy Stowarzyszenia Trefl Pomorze, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 05/02/2010r pod nr KRS 0000348316. Podstawa działalności jest ustawa z dnia 07/04/1989 "Prawo o Stowarzyszeniach" z późniejszymi zmianami (Dz. W z 2001 r nr 79 poz 855 z późniejszymi zmianami) oraz statut. Rok obrotowy Stowarzyszenia jest rokiem kalendarzowym. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres 01/01/2021-31/12/2021, przy założeniu kontynuacji działalności. Rachunek wyników sporządzony został metodą porównawczą.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka nie sporządza sprawozdania w wersji uproszczonej.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	164 175,25	135 218,97	0,00
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	164 175,25	135 218,97	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	43 991,75	53 914,32	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	43 991,75	53 914,32	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 991,75	53 914,32	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	51 144,62	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 535,53	1 540,16	0,00
C. inne	128,27	1 229,54	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	119 683,50	80 804,65	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 683,50	80 804,65	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119 683,50	80 804,65	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 896,01	26 942,35	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	94 787,49	53 862,30	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	500,00	500,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	164 175,25	135 218,97	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	-14 460,81	-6 960,45	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 960,45	-40 868,90	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 276,82	33 908,45	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	169 858,88	142 179,42	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	166 465,88	137 280,42	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	166 465,88	137 280,42	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	14 745,79	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	117 000,00	57 441,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 013,46	40 276,75	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	40 276,75	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 013,74	15 419,27	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	15 438,68	9 243,52	0,00
I. inne	0,00	154,09	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 393,00	4 899,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 393,00	4 899,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	3 393,00	4 899,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	407 443,72	801 425,60	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	388 689,25	746 778,37	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 754,47	54 647,23	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	720 447,38	823 055,80	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	115 359,30	36 787,61	0,00
III. Usługi obce	296 676,93	273 930,55	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 023,00	378,60	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	192 809,89	117 425,67	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 639,32	48 540,89	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	92 938,94	345 992,48	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-313 003,66	-21 630,20	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	264 277,49	30 694,59	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	264 277,49	30 694,59	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 742,80	2 849,05	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	21 742,80	2 849,05	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-70 468,97	6 215,34	0,00
G. Przychody finansowe	71 745,79	27 708,11	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	71 745,79	27 708,11	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	15,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	15,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 276,82	33 908,45	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 276,82	33 908,45	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 276,82			33 908,45		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	141 345,99	0,00	141 345,99	36 250,00	0,00	36 250,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	2 935,67	0,00	2 935,67
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	42 854,78	0,00	42 854,78	9 243,52	0,00	9 243,52
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	9 243,52	0,00	0,00	29 356,75	0,00	29 356,75
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-106 457,91			-20 707,35		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie 2021

Sprawozdanie_finasowe_Stowarzyszenie_2021.doc