

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE AFAZJA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	POZNAŃ
Gmina	M.POZNAŃ	Miejscowość	POZNAŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	POZNAŃ	Gmina	M.POZNAŃ
Ulica	OŚ. STEFANA BATOREGO	Nr domu	31E
		Nr lokalu	79-80
Miejscowość	POZNAŃ	Kod pocztowy	60-687
		Poczta	POZNAŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2018 data do 31.12.2018
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
nie dotyczy	

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasady kontynuacji działalności, memoriału, współmierności, kosztu historycznego, zakazu kompensaty oraz ciągłości. Organizacja rezygnuje z zasady ostrożnej wyceny przy wycenie aktywów i pasywów.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Organizacja stosuje określone Ustawą o rachunkowości zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Organizacji. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Organizacja stosuje określone Ustawą o rachunkowości zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Organizacji. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	17 614,19	10 633,74
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	528,20	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	17 085,99	10 633,74
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	17 614,19	10 633,74
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	17 159,20	10 182,35
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	17 159,20	10 182,35
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	454,99	451,39
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	454,99	451,39
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	17 614,19	10 633,74

STOWARZYSZENIE AFAZJA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	39 972,90	48 719,80
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 772,90	48 719,80
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 200,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	34 857,02	40 888,27
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 657,02	40 888,27
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 200,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	5 115,88	7 831,53
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	5 115,88	7 831,53
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	5 115,88	7 831,53
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	5 115,88	7 831,53

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 2	Liczba dołączonych plików: 2
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

informacja dodatkowa

STOWARZYSZENIE AFAZJA

Informacja dodatkowa za 2018 r.

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

1 Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1	Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	<i>nie dotyczy</i>
2	Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	<i>nie dotyczy</i>
3	Wycena majątku finansowego	<i>nie dotyczy</i>

2 Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
<i>n/d</i>	<i>n/d</i>	0,00

3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
<i>nie było</i>			

4 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku

4 1 a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1. grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
6. inne				
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 2 b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
5. inne				
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 3	c) Wartości niematerialne i prawne				
	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
	1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
	2. Inne wartości niematerialne i prawne				
	Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 4	d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
	1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
	2. Inne wartości niematerialne i prawne				
	Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4 5	e) Finansowy majątek trwały				
	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
	1. Udziały i akcje				
	2. Papiery wartościowe				
	Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

5 1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
			do 1 roku	
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe	454,99		454,99	
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	100,99		100,99	
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	54,00		54,00	
3. z tytułu wynagrodzeń	300,00		300,00	
4. inne	0,00		0,00	
Razem zobowiązania	454,99	0,00	454,99	0,00

5 2 Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	0,00	0,00	do 1 roku	
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	528,20	0,00	174,20	0,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	174,20		174,20	
2. z tytułu podatków i ubez. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	354,00		0,00	
Razem należności	528,20	0,00	174,20	0,00

6 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO

Wyszczególnienie	Stan na:	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Przychody przyszłych okresów	0,00	

7	Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych			
	Wyszczególnienie	Razem	Z tego	
			losowe	pozostałe
	Zyski nadzwyczajne			
	Straty nadzwyczajne			

8	Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)	
	Wyszczególnienie	
	Ogółem	

9	1	Przychody organizacji	
		<i>składki brutto określone statutem</i>	<i>1 860,00</i>
		<i>inne przychody określone statutem (dotacje)</i>	<i>1 914,00</i>
		<i>inne przychody określone statutem(darowizny)</i>	<i>1 840,97</i>
		<i>inne przychody określone statutem - 1%</i>	<i>16 878,00</i>
		<i>inne przychody określone statutem - KONFERENCJA</i>	<i>16 200,00</i>
		<i>inne przychody określone statutem - różne</i>	<i>1 279,93</i>
		Razem w PLN	39 972,90

9 2	Wysokość kwot przeznaczonych na:	PLN
	realizację celów statutowych organizacji w tym:	34 857,02
	świadczenia pieniężne:	16 200,00
	świadczenia niepieniężne:	18 657,02
	wydatki administracyjne w tym:	0,00
	- zużycie materiałów	0,00
	- usługi obce	0,00
	- wynagrodzenia	0,00
	- podatki i opłaty	0,00
	- amortyzacja	0,00
	- pozostałe	0,00
	RAZEM	34 857,02

9 3	Wynik na działalności statutowej	39 972,90
	<i>w tym:</i>	
	<i>składki brutto określone statutem</i>	<i>1 860,00</i>
	<i>inne przychody określone statutem (dotacje)</i>	<i>1 914,00</i>
	<i>inne przychody określone statutem (darowizny)</i>	<i>1 840,97</i>
	<i>inne przychody określone statutem - 1%</i>	<i>16 878,00</i>
	<i>inne przychody określone statutem - KONFERENCJA</i>	<i>16 200,00</i>
	<i>inne przychody określone statutem - różne</i>	<i>1 279,93</i>

9 4	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00
	<i>w tym:</i>	