

Stowarzyszenie „TO MA SENS

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017

BILANS

RACHUNEK WYNIKÓW

INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie „TO MA SENS”

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia „TO MA SENS” z siedzibą w Warszawie (02-786) przy ul. Andrzeja Romockiego 4 lok 40

(d. Związku Walki Młodych)

zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest działalność publiczna na rzecz poprawy warunków życia osób chorych, niepełnosprawnych, w szczególności poprzez wykonywanie zadań w zakresie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych osób i rodzin;
- 2) działalności charytatywnej;
- 3) działania na rzecz osób w trudnej sytuacji materialnej;
- 4) ochrony i promocji zdrowia;
- 5) działania na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 6) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 7) działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 8) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 9) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
- 10) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji;
- 11) upowszechniania kultury fizycznej, sportu i turystyki;
- 12) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 13) porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym;
- 14) upowszechniania i ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy w Warszawie pod numerem KRS 0000331638

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Prezentacja sprawozdań finansowych

Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2017 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2016.

Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki MIKRO kontynuujące działalność.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat

Przychody

Na przychody stowarzyszenia składają się:

- Składki członkowskie **1.200 zł**
- Darowizny osób fizycznych i prawnych **794.171,37zł**
- Wpłaty pochodzące z 1% podatku przeznaczzonego na cele organizacji pożytku publicznego **632.189,37 zł**
- Dotacje celowe organów władzy samorządowej zgodnie z podpisanymi umowami realizacji zadań publicznych **103.820,- zł**

Koszty

Koszty podstawowej działalności operacyjnej wyniosły **1.031.029,77 zł**.

Koszty Stowarzyszenia podzielone są na:

Koszty działalności statutowej, koszty administracyjne jak: obsługa księgowa, koszty obsługi strony WWW, koszty bankowe, telekomunikacyjne, pocztowe
Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia.

Przychody finansowe z tytułu odsetek. Koszty finansowe z tytułu odsetek.

Opodatkowanie

Stowarzyszenie jest zwolnione z podatku dochodowego.

Bilans

Wartości niematerialne i prawne -brak

Środki trwałe-brak.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Stowarzyszenie prowadzi rachunki bankowe z podziałem na subkonta(BZ WBK) ściśle związane z prowadzonymi zadaniami statutowymi. Saldo łączne wynosiło 1.066.181,39 PLN.

Rozliczenia między-okresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W wypadku Stowarzyszenia są to kwoty wydatków poniesionych przez beneficjentów nie pokryte środkami na ich subkontach w banku.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Inne rozliczenia między-okresowe

Rozliczenia między-okresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Przygotowano

GLÓWNY KSIĘGOWY


Jacek Radziejewski

Zatwierdzono



STOWARZYSZENIE "TO MA SENS"

Warszawa, ul.Andrzeja Romockiego(d.Związku Walki Młodych) 4 lok 40

Rachunek zysków i strat

za okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 016 212,15	1 486 380,47
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	1 016 212,15	1 486 380,47
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 016 212,15	1 486 380,47
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	764 232,27	1 031 029,77
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	764 232,27	1 031 029,77
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	764 232,27	1 031 029,77
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii	149 739,04	260 127,07
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 100,00	-
d)	Pozostałe koszty	611 393,23	770 902,70
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	3 246,31
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	258,43	4 267,73
E.	Wynik finansowy netto ogółem		
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	251 721,45	454 329,28
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia:

15-04-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Radziejewski

2018

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro
Bilans sporządzony
na dzień 31 grudnia 2017 r

STOWARZYSZENIE "TO MA SENS"

Warszawa, ul.Andrzeja Romockiego(d.Związku Walki Młodych) 4 lok 40

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne*		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe*		
IV	Inwestycje długoterminowe*		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
B	Aktywa obrotowe	623 311,29	1 073 665,40
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	694,91	300,54
III	Inwestycje krótkoterminowe	622 616,38	1 066 181,39
1.	Środki pieniężne*	622 616,38	1 066 181,39
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		7 183,47
	Aktywa razem	623 311,29	1 073 665,40
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku bieżącego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	607 389,88	1 061 719,16
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	251 721,45	454 329,28
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	355 668,43	607 389,88
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 921,41	11 946,24
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*	15 921,41	11 946,24
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	623 311,29	1 073 665,40

Data sporządzenia
15-04-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Radziejewski

[Signature]