



STOWARZYSZENIE
MAŁORACZKOWIACY
ZNAD ROSPUDY

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2019

STOWARZYSZENIE MAŁORACZKOWIACY ZNAD ROSPUDY

**Małe Raczki 33
16-420 Raczki**

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. STOWARZYSZENIE MAŁORACZKOWIACY ZNAD ROSPUDY, rozpoczęło działalność od dnia 27 maja 2016r. Zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000620208 przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Siedziba firmy: województwo podlaskie, powiat suwalski, Małe Raczki 33, 16-420 Raczki.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
5. Przyjęte zasady rachunkowości:

a) Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Okresem obrachunkowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.

b) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Organizacja posiada tylko środki w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Rozliczenie międzyokresowe czynne według poniesionych kosztów.

Pozostałe rozliczenia międzyokresowe wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

c) Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 2019-12-31

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2019-12-31	2019-01-01
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	999 282,75	102 962,12
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	999 282,75	102 962,12
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	7 053,94	9 240,74
-		
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 321,46	500,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 325,08	8 740,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	407,40	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	1 006 336,69	112 202,86

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	2019-12-31	2019-01-01
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	165 215,26	84 326,99
-		
-		
I. Fundusz statutowy	84 326,99	8 252,98
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	80 888,27	76 074,01
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	841 121,43	27 875,87
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	540 222,42	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 007,70	345,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	296 891,31	27 530,00
Pasywa razem	1 006 336,69	112 202,86



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	95 167,46	84 564,25
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	71 185,33	78 864,25
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 982,13	5 700,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	27 887,47	7 769,62
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 905,34	2 069,62
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 982,13	5 700,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	67 279,99	76 794,63
D.	Przychody z działalności gospodarczej	30 000,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	30 000,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	20 249,66	720,62
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	77 030,33	76 074,01
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3 857,94	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	80 888,27	76 074,01
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	80 888,27	76 074,01



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia

STOWARZYSZENIE MAŁORACZKOWIACY ZNAD ROSPUDY rozpoczęło działalność od dnia 27.05.2016 r.

Sprawozdanie jest sporządzone za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości **1 006 336,69 zł**.

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. wykazuje zysk netto w wysokości **80 888,27 zł**.

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo:**

W 2018 roku organizacja wystawiła weksel in blanco będący załącznikiem do umowy o dofinansowanie z Województwem Podlaskim. Weksel zostanie zwrócony po upływie 5 lat od dnia dokonania płatności końcowej (płatności dokonano w grudniu 2019 roku).

Stowarzyszenie nie ma innych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii:**

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:**

Na majątek organizacji składają się:

Aktywa trwałe

Środki trwałe – 999 282,75 zł - Świetlica – Stanica nad Rospudą w Małych Raczkach,

Aktywa obrotowe

Należności krótkoterminowe – 1 321,46 zł

Środki finansowe na rachunku bankowym – 5 325,08 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – 407,40 zł -



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

Pasywa – Fundusz własny

Fundusz statutowy – 84 326,99 zł

Zysk roku bieżącego – 80 888,27 zł

Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania długoterminowe – 540 222,42 zł – pożyczka zaciągnięta na sfinansowanie budowy Świetlicy-Stanicy

Zobowiązania krótkoterminowe – 4 007,70 zł

Rozliczenie międzyokresowe – Składają się na to przychody przyszłych okresów – 296 891,31 zł (w tym 278 771,60 zł – dotacje i 18 115,20 zł – darowizny na budowę Świetlicy – Stanicy nad Rospudą w Małych Raczkach) oraz bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (4,51 zł). Przychody rozliczane są równolegle do amortyzacji środka trwałego.

4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

W roku 2019 uzyskano przychody:

z tytułu składek członkowskich	2 360,00 zł
darowizny na budowę Świetlicy – Stanicy nad Rospudą	10 661,00 zł
pozostałe wsparcia i darowizny (bez uwzględnienia RMP)	67 583,93 zł
dotacja z Gminy Raczki	10 000,00 zł
dotacja z PO RYBY	249 938,00 zł
przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 982,13 zł
przychód z działalności gospodarczej	30 000,00 zł
pozostałe przychody operacyjne	3 857,94 zł
Razem przychody	398 383,00 zł

Przychody przyszłych okresów (RMP) – darowizny i dotacje otrzymane na budowę Świetlicy-Stanicy nad Rospudą w Małych Raczkach są rozliczane równolegle do amortyzacji środka trwałego.

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

W roku 2019 poniesiono koszty:

nakłady na budowę Świetlicy – Stanicy nad Rospudą w Małych Raczkach:	976 501,73 zł
działalności statutowej nieodpłatnej	3 905,34 zł
odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 982,13 zł



Sprawozdanie finansowe za rok 2019

koszty ogólnego zarządu (w tym amortyzacja)	20 249,66 zł
Razem koszty	1 024 638,86 zł

Wydatki na budowę Świetlicy-Stanicy nad Rospudą w Małych Raczkach są rozliczane podczas amortyzacji środka trwałego.

Zysk z działalności z rachunku zysków i strat w wysokości **80 888,27 zł** zostanie w całości przeznaczony na cele statutowe.

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Stowarzyszenie przesunęło wynik finansowy z roku 2018 (zysk w wysokości 76 074,01 zł) na zwiększenie funduszu statutowego. Zysk z roku 2018 został w całości przeznaczony na działalność statutową.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego dnia 12.03.2019 r. W okresie sprawozdawczym nie uzyskało z tego tytułu żadnych przychodów.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy.

Adam Kotarski
Szymon Bonym
Bogusław Kord.

Anna Paweł Gąsienica
Krzysztof Komosiński