



STOWARZYSZENIE
MAŁORACZKOWIACY
ZNAD ROSPUDY

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2020

STOWARZYSZENIE MAŁORACZKOWIACY ZNAD ROSPUDY

Małe Raczki 8A

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 2020

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 8A, 16-420 Raczki.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Stowarzyszenia bierze pod uwagę wpływ stanu epidemii COVID-19 na działalność jednostki i podejmuje skuteczne działania, by nie spowodował on zagrożenia kontynuowania istnienia 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) 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 2020

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 2020-12-31

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2020-12-31	2019-12-31
	(koniec roku bieżącego)	(koniec roku poprzedniego)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	994 928,13	999 282,75
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	994 896,57	999 282,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31,56	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	53 218,85	7 053,94
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	42 228,00	1 321,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 627,88	5 325,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	362,97	407,40
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	1 048 146,98	1 006 336,69

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	2020-12-31	2019-12-31
	(koniec roku bieżącego)	(koniec roku poprzedniego)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	187 498,71	165 215,26
-		
-		
I. Fundusz statutowy	165 215,26	84 326,99
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	22 283,45	80 888,27
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	860 648,27	841 121,43
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	525 044,19	540 222,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 022,82	4 007,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	311 581,26	296 891,31
Pasywa razem	1 048 146,98	1 006 336,69



Sprawozdanie finansowe za rok 2020

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

Rachunek zysków i strat za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

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	134 755,95	95 167,46
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	129 038,95	71 185,33
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 717,00	23 982,13
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	11 707,28	27 887,47
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 990,28	3 905,34
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 717,00	23 982,13
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	123 048,67	67 279,99
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	30 000,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	30 000,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	107 739,83	20 249,66
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	15 308,84	77 030,33
I.	Pozostałe przychody operacyjne	8 446,41	3 857,94
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	1 471,80	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	22 283,45	80 888,27
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	22 283,45	80 888,27



Sprawozdanie finansowe za rok 2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

STOWARZYSZENIE MAŁORACZKOWIACY ZNAD ROSPUDY rozpoczęło działalność od dnia 27.05.2016 r.

Sprawozdanie jest sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości **1 048 146,98 zł**.

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. wykazuje zysk netto w wysokości **22 283,45 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 na kwotę 249 938,00 zł z Województwem Podlaskim. Weksel zostanie zwrócony po upływie 5 lat od dnia dokonania płatności końcowej (płatności dokonano w grudniu 2019 roku).

W 2020 roku organizacja wystawiła weksel in blanco będący załącznikiem do umowy o dofinansowanie na kwotę 42 228,00 zł z Województwem Podlaskim. Weksel zostanie zwrócony po upływie 5 lat od dnia dokonania płatności końcowej (płatność zostanie dokonana w 2021 roku).

Stowarzyszenie nie ma innych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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

974 196,15 zł – Świetlica-Stanica nad Rospudą w Małych Raczkach,

20 700,42 zł – Wyposażenie kuchni w Świetlicy-Stanicy nad Rospudą w Małych Raczkach,

31,56 zł – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne,



Sprawozdanie finansowe za rok 2020

Aktywa obrotowe

42 228,00 zł – należności krótkoterminowe – dotacja z PO Rybactwo i Morze,

10 627,88 zł – środki finansowe na rachunku bankowym,

362,97 zł – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne,

Pasywa – Fundusz własny

165 215,26 zł - fundusz statutowy,

22 283,45 zł – zysk,

Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

525 044,19 zł – zobowiązania długoterminowe – pożyczka zaciągnięta na sfinansowanie budowy Świetlicy-Stanicy,

20 300,00 zł – pożyczki krótkoterminowe,

3 722,82 zł – zobowiązania krótkoterminowe,

311 559,60 zł – przychody przyszłych okresów (w tym 287 089,30 zł – dotacje i 24 470,30 zł – darowizny) rozliczane równoległe do amortyzacji środków trwałych,

21,66 zł – bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

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 2020 uzyskano przychody:

z tytułu składek członkowskich	1 620,00 zł
darowizny na budowę Świetlicy – Stanicy nad Rospudą	7 030,00 zł
pozostałe wsparcia i darowizny (bez uwzględnienia RMP)	80 920,25 zł
dotacja z Gminy Raczki	10 000,00 zł
dotacja z PO Rybactwo i Morze (dotyczy wydatków z 2020, wpływ środków w 2021)	42 228,00 zł
przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 717,00 zł
przychód z tytułu 1% (OPP)	1 913,50 zł
pozostałe przychody operacyjne	8 446,41 zł

Różnica między sumą powyższych przychodów a sumą przychodów z RZiS wynika z rozliczeń międzyokresowych przychodów (RMP). Są to darowizny i dotacje otrzymane na środki trwałe, rozliczane równoległe do ich amortyzacji.



Sprawozdanie finansowe za rok 2020

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

W roku 2020 poniesiono koszty:

działalności statutowej nieodpłatnej	5 990,28 zł
odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 717,00 zł
koszty ogólnego zarządu (w tym amortyzacja środków trwałych i utrzymanie siedziby Stowarzyszenia, gdzie realizowane są cele statutowe)	107 739,83 zł
koszty finansowe – odsetki	1 471,80 zł

Zysk z działalności z rachunku zysków i strat w wysokości **22 283,45 zł** zostanie w całości przeznaczony na cele statutowe.

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

Stowarzyszenie przesunęło wynik finansowy z roku 2019 (zysk w wysokości 80 888,27 zł) na zwiększenie funduszu statutowego. Zysk z roku 2019 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 uzyskało z tego tytułu przychód w wysokości 1 913,50 zł oraz nie poniosło żadnych kosztów.

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.

Anna Pawłowska - Gąsior
Adam Kotarski
Szymon Bonym
Krzysztof Bogus
Marcelina Komosińska