

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

CENTRUM SPOŁECZNEGO ROZWOJU UL. JANA PAWŁA II 1 2 43-190 MIKOŁÓW MIKOŁÓW ŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od: 2019-01-01 do: 2019-12-31

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Ustala się dla oceny CSR następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy:

- a) aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszone o ewentualne odpisy umorzeniowe lub aktualizujące,
- b) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia,
- c) należności - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

Ustala się następujące zasady analitycznej ewidencji ilościowo-wartościowej aktywów trwałych w CSR:

- a) do środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 złotych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok - stosuje się metodę amortyzacji liniowej stosując stawki amortyzacyjne zgodnie z obowiązującą ustawą,
- b) środki trwałe o niższej wartości do 10 000,00 zł amortyzuje się w 100% przez wpisanie ich bezpośrednio w koszty w chwili przekazania ich do użytkowania oraz prowadzi się ich ewidencję analityczną ilościowo-wartościową na kontach pozabilansowych.

ustalenia wyniku finansowego

Przyjmuje się następujące zasady ustalania wyniku finansowego:

- a) wynik finansowy CSR ustalany jest metodą porównawczą na koncie 860 - "Wynik finansowy"
- b) ewidencja kosztów według rodzajów prowadzona jest na kontach zespołu 4 - "Koszty według rodzajów",
- c) ewidencja kosztów według typów działalności jest na kontach zespołu 5 - "Koszty według typów działalności" z podziałem na realizowane cele działalności statutowej

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie sporządza roczne sprawozdanie finansowe, na zasadach określonych w przepisach o rachunkowości oraz w przepisach ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, jest zgodny z załącznikiem nr 6 do ustawy.

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Aleksandra Kasza

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Mateusz Eichner - Prezes zarządu
Andrzej Walas - członek zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	110 554,46	518 914,05
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 337,44	1 878,82
III.	Inwestycje krótkoterminowe	108 019,05	516 545,74
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	197,97	489,49
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		110 554,46	518 914,05
PASYWA			
A.	Fundusz własny	11 024,14	115 706,22
I.	Fundusz statutowy	16 826,94	16 826,94
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 133,81	-5 802,80
IV.	Zysk (strata) netto	4 331,01	104 682,08
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 530,32	403 207,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 648,82	20 542,45
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	96 881,50	382 665,38
PASYWA razem		110 554,46	518 914,05

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Aleksandra Kasza

Mateusz Eichner - Prezes zarządu
Andrzej Walas - członek zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 363 794,37	3 097 204,11
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 337 564,37	3 086 704,11
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 230,00	10 500,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 349 089,22	2 990 561,08
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 316 648,64	2 980 051,72
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	32 440,58	10 509,36
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	14 705,15	106 643,03
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	10 148,75	4 654,95
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 556,40	101 988,08
I.	Pozostałe przychody operacyjne	11 176,21	3 190,61
J.	Pozostałe koszty operacyjne	5 819,93	460,64
K.	Przychody finansowe	3,25	0,00
L.	Koszty finansowe	5 584,92	35,97
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 331,01	104 682,08
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4 331,01	104 682,08

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Aleksandra Kasza

Mateusz Eichner - Prezes zarządu
Andrzej Walas - członek zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Stowarzyszenie nie posiada żadnych 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 aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych oraz w kasie. (dodatkowe informacje można znaleźć w nocie 11)

W pozycji rozliczenia międzyokresowe przychodów zawierają nierozlżone środki otrzymane w ramach dotacji unijnych oraz środki do zwrotu w 2020. (dodatkowe informacje można znaleźć w nocie 16)

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

Szczegółowy podział przychodów przedstawiony został w nocie 1

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Szczegółowy podział kosztów przedstawiony został w nocie 2

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

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 posiada statut organizacji pożytku publicznego. Uzyskało przychody w roku z tytułu 1% w wysokości 85 681,34 zł oraz wydatkowało z nich na cele statutowe 33 357,62 zł. (dodatkowe informacje można znaleźć w nocie 19)

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-03-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-25

Aleksandra Kasza

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Mateusz Eichner - Prezes zarządu
Andrzej Walas - członek zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości