

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5482495964
Numer KRS 0000263949

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF

dla jednostek OPP w złotych (jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości)

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2018	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2018
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna STOWARZYSZENIE SERFENTA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo ŚLĄSKIE	Powiat cieszyński		
Gmina Cieszyn	Ulica ul. Przykopa	Nr domu 2	Nr lokalu 5	
Miejscowość Cieszyn	Kod pocztowy 43-400	Poczta Cieszyn		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 29-03-2019				

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Magdalena Woźniak	Anna Krężelok 29-03-2019	Łucja Cieślak 29-03-2019
..... imię i nazwisko	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis
29-03-2019	Paulina Adamska 29-03-2019	.....
..... data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5482495964
Numer KRS 0000263949

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna STOWARZYSZENIE SERFENTA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo ŚLĄSKIE	Powiat cieszyński		
Gmina Cieszyn	Ulica ul. Przykopa	Nr domu 2	Nr lokalu 5	
Miejscowość Cieszyn	Kod pocztowy 43-400	Poczta Cieszyn		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
od		<input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony		
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2018		do 31-12-2018		

B. Założenie kontynuacji działalności

4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
<input checked="" type="checkbox"/> TAK (działalność jednostki będzie kontynuowana)	<input type="checkbox"/> NIE (działalność jednostki nie będzie kontynuowana)
4b. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	
<input checked="" type="checkbox"/> TAK (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)	<input type="checkbox"/> NIE (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.)
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

C. Zasady (polityka) rachunkowości

5a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat. W roku obrotowym 2018 r. stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

5b. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Bilans:

Środki trwałe wyceniane będą według ceny nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umorzone będą proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji będą dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do 10000,00 zł zaliczone będą do niskocennych środków trwałych i zostaną umorzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane będą według ceny nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

WNiP będą umarzane w równych kwotach, z zastosowaniem łącznego okresu amortyzacji 24 miesięcy.

Udziały i akcje w innych jednostkach i inne aktywa trwałe finansowe- wycenione według ceny nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne:

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują.

Fundusz własny:

Fundusz podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie. Towarzystwo nie posiada funduszu zapasowego oraz nie posiada rezerw.

Zobowiązania:

Zobowiązania wyceniane na dzień bilansowy są w kwocie wymagającej zapłaty.

Inne rozliczenia międzyokresowe: rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne: - nie występują

5c. Omówienie metod pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.

Przychody:

Rachunek zysków i strat obejmuje należne i uzyskane kwoty brutto z otrzymanych darowizn, otrzymanych dotacji, prowadzonej działalności gospodarczej oraz zapłaconych składek członkowskich. Stowarzyszenie ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Na wynik finansowy Stowarzyszenia Serfenta wpływają ponadto:

pozostałe przychody i zyski związane z działalnością Stowarzyszenia.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

1	Nazwa pozycji
	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c

Opis (treść) informacji dodatkowej

Informacja dodatkowa:

- Kwota wszelkich zobowiązań 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;
Zobowiązania wobec kontrahentów: 1327,25 zł
- Kwota 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, nie dotyczy
- Uzupełniające dane o aktywach i pasywach
 - Stan kasy: 3179,50 zł
 - Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym: 28094,14 zł
- Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł
 - Darowizny: 1100,00 zł
 - Dotacje: 94600,00 zł
 - Przychody z działalności gospodarczej: 135766,92 zł
 - Wpływy 1%: 97,00 zł
- Informacje o strukturze kosztów
 - Koszty działalności nieodpłatnej: 169066,57 zł
 - Koszty ogólnego zarządu: 588,10 zł
 - Koszty działalności gospodarczej: 83758,51 zł
- Dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
nie dotyczy
- Informacje 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
Przychód z 1%: 97,00 zł,
Koszty: 0,00 zł
- Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji
nie dotyczy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Magdalena Woźniak imię i nazwisko	Anna Krężelok 29-03-2019 imię i nazwisko, data i podpis	Łucja Cieślak 29-03-2019 imię i nazwisko, data i podpis
29-03-2019 data i podpis	Paulina Adamska 29-03-2019 imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Rachunek zysków i strat

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
	od 01-01-2018 do 31-12-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017	
A. Przychody z działalności statutowej	94 697,00	214 559,16	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	94 697,00	214 559,16	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	169 066,57	203 068,54	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	169 066,57	203 068,54	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-74 369,57	11 490,62	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	135 766,92	122 787,42	
E. Koszty działalności gospodarczej	83 758,51	113 489,27	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	52 008,41	9 298,15	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	588,10		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-22 949,26	20 788,77	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	10 576,53	23 779,60	
J. Pozostałe koszty operacyjne	71,90		
K. Przychody finansowe		0,66	
L. Koszty finansowe	523,30	300,54	
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-12 967,93	44 268,49	0,00
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-12 967,93	44 268,49	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Magdalena Woźniak	Anna Krężelok 29-03-2019	Łucja Cieślak 29-03-2019
..... imię i nazwisko	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis
29-03-2019	Paulina Adamska 29-03-2019	
..... data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
	31/12/2018	31/12/2017	
A. Aktywa trwałe	0,00	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	33 114,35	46 800,05	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	1 830,46	1 799,44	
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 273,64	44 879,66	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10,25	120,95	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	33 114,35	46 800,05	0,00

PASywa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
	31/12/2018	31/12/2017	
A. Fundusz własny	31 300,56	44 268,49	0,00
I. Fundusz statutowy			
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	44 268,49		
IV. Zysk (strata) netto	-12 967,93	44 268,49	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 813,79	2 531,56	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 327,25	2 531,56	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	486,54		
Pasywa razem	33 114,35	46 800,05	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Magdalena Woźniak	Anna Krężelok 29-03-2019	Łucja Cieślak 29-03-2019
..... imię i nazwisko	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis
29-03-2019	Paulina Adamska 29-03-2019	
..... data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis	..... imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura: