

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5482495964
Numer KRS 0000263949

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

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) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2020
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
STOWARZYSZENIE SERFENTA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie		Powiat cieszyński	
Gmina Cieszyn	Ulica Srebrna		Nr domu 1	Nr lokalu
Miejscowość Cieszyn		Kod pocztowy 43-400	Poczta Cieszyn	
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
19-06-2021				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Magdalena Woźniak, 19/06/2021

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Paulina Adamska, 23/06/2021
Anna Krężelok, 23/06/2021
Łucja Cieślar, 23/06/2021

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5482495964
Numer KRS 0000263949

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

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 Srebrna	Nr domu 1	Nr lokalu		
Miejscowość Cieszyn	Kod pocztowy 43-400	Poczta Cieszyn			
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy			
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2020			do 31-12-2020		
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 <input type="checkbox"/> NIE					
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

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

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.
W roku obrotowym 2020 stosowanano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Bilans:

Środki trwałe wycenione będą według ceny nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umorzone będą proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacyjnej. Stosowane stawki amortyzacji będą dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Środki trwałe w cenie nabycia do 10000,00zł 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 umarżane 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 zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne:

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynnych - występują.

Fundusz własny:

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

Zobowiązania:

Zobowiązania wycenione na dzień bilansowy są w kwocie wymagającej zapłaty.

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

5c. Omówienie metod ustalenia 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, 1%, 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.

5d. Omówienie pozostałych zasad

W roku obrotowym 2020 r. stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy o rachunkowości.

Zastosowano następujące uproszczenia:

1. zrezygnowano z ustalania podatku odroczonego;
2. zrezygnowano z rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych;
3. skorzystano z możliwości ustalania kosztu wytworzenia;
4. skorzystano z uproszczeń w zakresie niestosowania zasady ostrożności, nietworzenia odpisów aktualizujących i rezerw oraz nietworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

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:

1. 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: 220,64 zł

Subwencja PFR: 36000,00 zł

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, zewskazaniem 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

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Stan kasy: 6008,62 zł

2. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym: 88445,91 zł

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

1. Darowizny: 1346,00 zł

2. Dotacje: 187208,48 zł

3. Przychody z działalności gospodarczej: 121787,55 zł

4. Wpływ 1%: 741,30 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne: 32216,48 zł

5. Informacje o strukturze kosztów

1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej- 110988,91 zł
2. Koszty ogólnego zarządu: 1485,41 zł
3. Koszty finansowe: 350,26 zł
4. Koszty działalności gospodarczej: 243720,27 zł
5. Pozostałe koszty operacyjne: 693,22 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego nie dotyczy

7. Informację 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 1%: 741,30 zł

Koszty: 0,00 zł

8. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji nie dotyczy

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Magdalena Woźniak, 19/06/2021

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Paulina Adamska, 23/06/2021

Anna Krężelok, 23/06/2021

Łucja Cieślak, 23/06/2021

Bilans (v.1-2)

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
A. Aktywa trwałe	18 020,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 020,00		
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	102 806,85	86 477,20	0,00
I. Zapasy	3 577,66		
II. Należności krótkoterminowe	3 869,76	4 526,09	
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 454,53	81 930,90	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	904,90	20,21	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	120 826,85	86 477,20	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	60 544,05	74 482,31	0,00
I. Fundusz statutowy			
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	74 482,31	31 300,56	
IV. Zysk (strata) netto	-13 938,26	43 181,75	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 282,80	11 994,89	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 220,64	774,36	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 062,16	11 220,53	
Pasywa razem	120 826,85	86 477,20	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Magdalena Woźniak, 19/06/2021

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Paulina Adamska, 23/06/2021

Anna Krężelok, 23/06/2021

Łucja Cieślar, 23/06/2021

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

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
A. Przychody z działalności statutowej	56 487,30	124 356,30	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	56 487,30	124 356,30	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	110 988,91	213 531,96	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	110 988,91	213 531,96	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-54 501,61	-89 175,66	
D. Przychody z działalności gospodarczej	121 787,55	192 192,89	
E. Koszty działalności gospodarczej	243 720,27	76 423,62	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-121 932,72	115 769,27	
G. Koszty ogólnego zarządu	1 485,41	1 205,59	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-177 919,74	25 388,02	
I. Pozostałe przychody operacyjne	165 024,96	19 627,72	
J. Pozostałe koszty operacyjne	693,22	231,69	
K. Przychody finansowe			
L. Koszty finansowe	350,26	1 602,30	
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-13 938,26	43 181,75	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-13 938,26	43 181,75	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Magdalena Woźniak, 19/06/2021

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Paulina Adamska, 23/06/2021

Anna Krężelok, 23/06/2021

Łucja Cieślak, 23/06/2021