

STOWARZYSZENIE "NASZE SERCE"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE "NASZE SERCE"
Siedziba: SZPITALNA 27/33, 60-572 POZNAŃ

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7811582301

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000069038

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

1. wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł umarzane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),
3. środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
4. inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień

bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej,

5. inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- a. aktywa finansowe - wg cen nabycia,
- b. aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,
- c. na dzień bilansowy aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,

6. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej,

7. należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych,

8. rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne,

9. zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty,

10. wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089).

1. koszty w jednostce ewidencjonowane są w układzie rodzajowym,
2. rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantie kalkulacyjnym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Jednostka

1. nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych,
2. nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym,
3. sporządza sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy




BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	3 110 022,85	3 039 361,12
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 110 022,85	3 039 361,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	3 110 022,85	3 039 361,12

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	3 104 461,22	3 034 901,27
I. Fundusz statutowy	3 034 901,27	3 538 034,39
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	69 559,95	-503 133,12
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 561,63	4 459,85
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 071,63	4 459,85
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 490,00	
PASYWA RAZEM	3 110 022,85	3 039 361,12

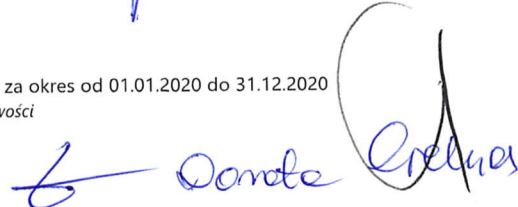



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	221 486,01	289 125,49
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	221 486,01	289 125,49
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	178 366,02	708 077,27
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	178 366,02	708 077,27
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	43 119,99	-418 951,78
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	43 119,99	-418 951,78
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 840,00	1 630,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	30 261,38	101 805,63
K. Przychody finansowe	54 861,34	15 994,29
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	69 559,95	-503 133,12
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	69 559,95	-503 133,12

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Michał Ogata

Wojciech Spowasinski



Dorota Cieluż

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nasze_Serce_stowarzyszenia__Informacja_dodatkowa_za.pdf

Nasze_Serce_stowarzyszenia__Informacja_dodatkowa_za.pdf