

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU ZDOLNOŚCI DZIECI I MŁODZIEŻY IM. A. GOŁĄBA UL. KS. SZCZEPANA REMBOWSKIEGO 17 95-100 ZGIERZ ZGIERZ ŁÓDZKIE

95-100 Zgierz, ul. Ks. Szczepana Rembowskiego 17

KRS 0000166097

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2018 do 31.12.2018

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie znane są okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności w najbliższym czasie.

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

Rok obrotowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze.

1. Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
2. Okresem sprawozdawczym jest ostatni dzień roku kalendarzowego, ale zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości co miesiąc sumowane są obroty na kontach księgowych księgi głównej i uzgadniane z dziennikiem oraz zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

Metody wyceny aktywów i pasywów.

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
3. Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym i wycenia je według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Stowarzyszenia stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia koszty ewidencjonowane są w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5” (dla każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczanej dotacji). Stowarzyszenie przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne /dotacje/ w roku obrotowym. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Jeśli poniesione koszty realizacji zadań statutowych w roku obrotowym są niższe niż otrzymane środki pieniężne jednostka rozlicza tę nadwyżkę jak czynne rozliczenia międzyokresowe, rozliczając ją w roku, w którym następuje realizacja programu objętego tą dotacją.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 r.

1. Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie
2. Stowarzyszenie 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. 1. Na majątek Stowarzyszenia składają się:

1) Aktywa trwałe -	0,00 zł
2) Aktywa obrotowe	4 311,36 zł
- środki finansowe w kasie	515,06 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	3 179,95 zł
- należności od odbiorców	90,00 zł
- rozrachunki publicznoprawne	4,49 zł
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	521,86 zł
3) Pasywa – Fundusz Własny	3 805,51 zł
- fundusz statutowy -	8 453,19 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych -	-4 659,58 zł
- zysk (strata) roku bieżącego -	11,90 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	505,85 zł
- zobowiązania wobec dostawców -	505,85 zł

4.

Na przychody Stowarzyszenia składają się:

- przychody 1%	764,90 zł
- pozostałe przychody operacyjne -	0,13 zł
RAZEM PRZYCHODY:	765,03 zł

5. Na koszty Stowarzyszenia składają się:

- pozostałe koszty operacyjne-	42,42 zł
- koszty administracyjne:	
- zużycie materiałów i energii -	535,71 zł
- usługi obce -	175,00 zł
RAZEM KOSZTY :	753,13 zł

-

1. Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Stowarzyszenie jest Organizacją OPP.
3. Stowarzyszenie nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

Data sporządzenia: 2019-03-31

Data zatwierdzenia: 2019-06-30

Magdalena Mirys

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

Magdalena Mirys, Małgorzata Antczak, Elżbieta Gorzka- Kmieć,
Alina Leszko

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