

## **Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego**

### **1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Osób z Niepełnosprawnością „Korczak i My”

Radom 26-600, Al. Józefa Grzegorzewskiego 15

KRS: 0000643408

REGON: 365709603 NIP: 9482608169

### **2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony

### **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Okres objęty sprawozdaniem to rok kalendarzowy: od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020.

### **4. Wskazanie, 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**

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

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

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Metody wyceny :

- dla należności - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy;
  - dla niespłaconych zobowiązań – kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy;
  - dla środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym – ich wartość nominalna;
  - jednostka nie tworzy rezerw i odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów i pasywów,
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności.
- różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w wyniku finansowym zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – zysk (stratę) z lat ubiegłych.

W roku sprawozdawczym zachowano ciągłość bilansową i nie wprowadzono zmian dotyczących wyceny aktywów i pasywów. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia mające wpływ na pozycje bilansowe.

**Koszty działalności statutowej:**

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 2 219,26 zł

- korekta błędów z lat poprzednich- składki ZUS 300,00 zł

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

**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 nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

**8. Inne informacje niż wymienione w pkt. 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

brak



## 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;**

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. **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie Stowarzyszenia:

-rachunek bankowy 426,44 zł

- kasa 42,71 zł

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;**

### Przychody działalności statutowej

- I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- składki członkowskie: 1 040,00 zł

- darowizny od osób fizycznych: 200,00 zł

- II. Pozostałe przychody operacyjne

- umorzona pożyczka z UP- COVID-15zsd 1 224,55 zł

- zwrot składek ZUS po korekcie 300,00 zł

5. **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Osób z  
 Niepełnosprawnością „Korczak i My”  
 Radom 26-600  
 Al. Józefa Grzegorzewskiego 15  
 NIP 9482608169  
 (dane jednostki)

**BILANS**  
 sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	493,15	248,73
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	24,00	24,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	469,15	224,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	493,15	248,73
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	493,15	248,73
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	248,73	623,87
IV.	Zysk (strata) netto	244,42	-375,14
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	493,15	248,73

Stowarzyszenie na Rzecz Dzieci i Osób z  
 Niepełnosprawnością „Korczak i My”  
 Radom 26-600  
 Al. Józefa Grzegorzewskiego 15  
 NIP 9482608169  
 (dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... od 01.01.2020 do 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>		
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 240,00	0,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 240,00	
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>		
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 219,26	12 270,64
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 219,26	12 270,64
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-979,26	-12 270,64
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-979,26	-12 270,64
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 523,68	
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	300,00	
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		12 245,50
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		350,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	244,42	-375,14
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	244,42	-375,14