

STOWARZYSZENIE IN AQUA SANITAS - UZDROWISKO WYSOWA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE IN AQUA SANITAS - UZDROWISKO WYSOWA

Siedziba: 107/, 38-316 WYSOWA ZDRÓJ

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7382147408

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

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):

Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarzane są metoda liniową.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w myśl Ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Przyjmuje się również rozwiązanie, że można dokonać odpisu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych drobnych należności. Uzasadnione jest to w przypadku gdy przewidywane koszty postępowania windykacyjnego (tj. odpowiednia część wynagrodzeń pracowników zajmujących się ewidencją i dochodzeniem należności, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, itd.) byłyby wyższe od nominalnych kwot tych drobnych należności.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

- średnim ustalonym dla danej waluty przez narodowy bank polski na ten dzień – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie kupna ustalonym dla danej waluty przez bank z którego usług korzysta jednostka. Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Inne środki pieniężne przeznaczone do odsprzedaży, albo utrzymane do daty wykupu w celu uzyskania

odsetek, wycenia się według ceny rynkowej.

Fundusz własny. W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy. Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Podział kosztów

Podział kosztów na statutowe, działalności pożytku publicznego i administracyjne. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej, natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konta koszty administracyjne. Koszty realizacji zadań statutowych rozbite są w podziale na koszty:

- finansowane z dotacji,
- finansowane z innych przychodów,

Koszty administracyjne ujmowane są w podziale na:

- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- podatki i opłaty,
- wynagrodzenia wraz z narzutami
- amortyzacja,
- pozostałe,

Koszty statutowe to wszystkie koszty ponoszone zgodnie z celami statutowymi organizacji, wynikające bezpośrednio z danego działania. Natomiast koszty administracyjne to koszty związane pośrednio z funkcjonowaniem organizacji.

W związku z wpisaniem Stowarzyszenia do rejestru organizacji pożytku publicznego jednostka stosuje wydzieloną ewidencję w celu ustalenia przychodów i kosztów wyodrębnionych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. Jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale własnym. Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej.

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	30 241,41	31 752,85
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		28,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 241,41	31 724,85
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	30 241,41	31 752,85

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	30 241,41	31 752,85
I. Fundusz statutowy	31 752,85	25 248,89
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	-1 511,44	6 503,96
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	30 241,41	31 752,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	4 153,80	6 582,90
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 081,80	6 198,90
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	72,00	384,00
B. Koszty działalności statutowej	3 000,00	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 000,00	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	1 153,80	6 582,90
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	2 637,24	78,94
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-1 483,44	6 503,96
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne	28,00	
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-1 511,44	6 503,96
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-1 511,44	6 503,96

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Waldemar Bogdan dnia 2022-06-10

Wacek Grzegorz dnia 2022-06-11

OLEJARZ ANNA dnia 2022-06-12

MOJSIEJUK MARIA dnia 2022-06-12

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Inf_dod_2021.pdf

Inf_dod_2021.pdf