

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7842484999
Numer KRS

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)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2023	31-12-2023

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
STOWARZYSZENIE REHABILITACYJNO-KULTURALNE "SŁONECZNY PROMYK" KISZKOWO				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Wielkopolskie	Powiat gnieźnieński		
Gmina Kiszkowo	Ulica Polna	Nr domu 33	Nr lokalu	
Miejscowość Kiszkowo	Kod pocztowy 62-280	Poczta Kiszkowo		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
23-02-2024				

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

ANNA DREJZA
23-02-2023

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

RENATA DOMAGALSKA
23-02-2023

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7842484999
Numer KRS

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 REHABILITACYJNO-KULTURALNE "SŁONECZNY PROMYK" KISZKOWO				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Wielkopolskie	Powiat gnieźnieński		
Gmina Kiszkowo	Ulica Polna	Nr domu 33	Nr lokalu	
Miejscowość Kiszkowo	Kod pocztowy 62-280	Poczta Kiszkowo		
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 01-01-2023 do 31-12-2023				
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)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), z tym, że:

1. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł ujmowane są w Ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo, w momencie wydania do użytkowania.
2. Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł stosuje się metodę liniową oraz stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).
3. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
 - wartości oprogramowania komputerowego – 24 miesiące,
 - licencje na wyświetlanie filmów oraz emisje programów radiowych i telewizyjnych – 36 miesięcy,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 60 miesięcy.
4. Stany oraz rozchody materiałów i towarów wg cen zakupu, stosując metodę odpisywania w koszty wartości towarów i materiałów w momencie zakupu.
Metoda ta połączona jest ustaleniem na koniec roku stanu tych składników drogą spisu z natury i ich wyceny i korekty kosztów o wartość tego stanu.
5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Punktem wyjścia dla określenia właściwej wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, w jakiej są one wykazywane w rocznym bilansie jednostki, były dane stwierdzone lub potwierdzone w drodze inwentaryzacji. Inwentaryzacja aktywów i pasywów, zależnie od ich rodzaju oraz innych okoliczności nastąpiła drogą spisu z natury, uzgodnienia lub weryfikacji.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Inwentaryzacja polegała na ustaleniu w sposób udokumentowany stanu aktywów i pasywów na określony dzień. Inwentaryzacji na ten dzień podlegały również, w myśl ustawy, stan środków pieniężnych w kasach i na rachunkach bankowych.

Szeroko rozumiane rozrachunki (zarówno należności, jak i zobowiązania) z kontrahentami jednostki – bankami podlegały inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentem mieliśmy do czynienia z weryfikacją.

Weryfikacji poddawane są salda aktywów i pasywów, które nie mają postaci rzeczowej ani rozrachunków, jak np. wartości niematerialne i prawne, fundusze, kapitały.

Uzgodniono na dzień bilansowy:

- salda ksiąg księgi głównej z saldami podbudowujących je kont pomocniczych,
- salda i obroty kont księgi głównej (syntetyczne) z zestawieniem obrotów i sald,
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Jednostka sporządza rachunek wyników wg wzoru zgodnie z Ustawą o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).

Na dzień 31.12.2023 r. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń organom nadzorczym z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Po dniu bilansowym nie miały zdarzenia, które w istotny sposób wpływałyby na treść sprawozdania finansowego.


D. Uszczegółowienie sprawozdania

1	Nazwa pozycji AKTYWA
	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki
	AKTYWA wykazują kwotę - 72 248,58 zł
	Aktywa trwałe : 19 175,00 zł
	1.Wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł
	2.Rzeczowe aktywa trwałe - 19 175,00 zł
	3.Należności długoterminowe - 0,00 zł
	4.Inwestycje długoterminowe - 0,00 zł
	5.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 0,00 zł
	Aktywa obrotowe: 53 073,58 zł
	1.Zapasy - 0,00 zł
	2.Należności krótkoterminowe - 0,00 zł
	3.Inwestycje krótkoterminowe - 53 042,22 zł
	w tym:
	- środki pieniężne 53 042,22 zł
	4.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 31,36 zł
	Należne wpłaty na fundusz statutowy 0,00 zł
2	Nazwa pozycji PASywa
	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki
	PASywa wykazują kwotę - 72 248,58zł
	Fundusze własne : 72 148,58 zł
	1.Fundusz statutowy – 35 761,90 zł
	2.Pozostałe fundusze – 8 793,14 zł
	3.Wynik finansowy roku obrotowego wykazuje
	Dochód na kwotę – 3 457,12 zł
	4. Wynik finansowy z lat ubiegłych 24 136,42 zł
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania : 100,00 zł
	1.Rezerwy na zobowiązania 0,00 zł
	2.Zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł
	3.Zobowiązania krótkoterminowe - 100,00 zł
	4.Rozliczenia międzyokresowe – 0,00 zł
3	Nazwa pozycji PRZYCHODY
	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki
	PRZYCHODY : 50 258,00 zł
	I.Przychody z działalności statutowej 66 305,10 zł
	1.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 50 829,20 zł
	w tym:
	- dotacje - 12 811,00 zł
	- składki członkowskie - 5 318,00 zł
	- darowizny na cele statutowe - 220,00 zł
	- wpłaty na rehabilitację - 12 046,50 zł
	- wpłaty na cele statutowe - 951,00 zł
	- wpływy z 1% podatku - 19 482,70 zł
	2.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego – 15 475,90 zł
	w tym:
	- wpłaty uczestników - 8 263,00 zł
	- za używanie sprzętu - 7 212,90 zł
	3.Przychody z pozostałej działalności statutowej - 0,00 zł
	II. Pozostałe przychody operacyjne
	- Nieodpłatne otrzymanie środka trwałego 0,00 zł

4	Nazwa pozycji KOSZTY
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki	
KOSZTY : 62 847,98 zł	
I. Koszty działalności statutowej 47 957,99 zł	
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego –	23 226,78 zł
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego –	24 731,21 zł
3. Koszty pozostałej działalności statutowej -	0,00 zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	14 889,99 zł
III. Koszty finansowe -	0,00 zł

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		
Nazwa pliku PDF	Opis pliku	
a	b	
Opis (treść) informacji dodatkowej Wpływy z 1% za rok 2022 w wysokości 19 482,70 zł zostały przekazane na zakup sprzętu rehabilitacyjnego, zabudowy meblowej, urządzenia wielofunkcyjnego oraz dofinansowanie spotkania integracyjnego.		

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

ANNA DREJZA
23-02-2023

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

RENATA DOMAGALSKA
23-02-2023

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	66 305,10	43 257,10	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	50 829,20	31 345,50	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 475,90	11 911,60	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	47 957,99	46 791,86	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 226,78	21 706,86	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 731,21	25 085,00	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	18 347,11	-3 534,76	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu			
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	18 347,11	-3 534,76	
I. Pozostałe przychody operacyjne			
J. Pozostałe koszty operacyjne	14 889,99		
K. Przychody finansowe			
L. Koszty finansowe			
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	3 457,12	-3 534,76	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	3 457,12	-3 534,76	

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

ANNA DREJZA
23-02-2023

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

RENATA DOMAGALSKA
23-02-2023

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	19 175,00	30 557,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 175,00	30 557,00	
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	53 073,58	38 234,46	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe			
III. Inwestycje krótkoterminowe	53 042,22	38 198,59	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31,36	35,87	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	72 248,58	68 791,46	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	72 148,58	68 691,46	0,00
I. Fundusz statutowy	35 761,90	35 761,90	
II. Pozostałe fundusze	8 793,14	8 793,14	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 136,42	27 671,18	
IV. Zysk (strata) netto	3 457,12	-3 534,76	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100,00	100,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	100,00	100,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem	72 248,58	68 791,46	0,00

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

ANNA DREJZA
23-02-2023

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

RENATA DOMAGALSKA
23-02-2023