

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7772453685 |
| Numer KRS 0000570210 |

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

| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
|--|-----------------------------|---------------------|-----------|--|
| 1a. Nazwa pełna Stowarzyszenie " UKS- Jedynka Kórnik" | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Wielkopolska | Powiat poznański | | |
| Gmina Kórnik | Ulica Świerkowa | Nr domu 7 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Czmoń | Kod pocztowy 62-035 | Poczta Kórnik | | |
| B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | | | |
| Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 21-03-2024 | | | | |

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

Marzena Brylewska 22-03-2024

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

Maciej Brylewski
Robert Taciak
Marzena Brylewska
Dariusz Wawrzyniak
Adam Nowicki

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7772453685 |
| Numer KRS 0000570210 |

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 " UKS- Jedynka Kórnik" | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Wielkopolska | Powiat poznański | | |
| Gmina Kórnik | Ulica Świerkowa | Nr domu 7 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Czmoń | Kod pocztowy 62-035 | Poczta Kórnik | | |
| 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)

W stosunku do roku poprzedniego nie dokonano żadnych zmian wyceny aktywów i pasywów:

- aktywa i pasywa w bilansie wyceniane są na dzień bilansowy według cen nabycia i skorygowane o skutki trwałej utraty wartości,
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Składniki aktywów przyjętych nieodpłatnie (darowizny) wycenia się według ceny rynkowej sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
 - odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową . Jako środki trwałe ewidencji podlegają składki majątku, których wartość początkowa jest wyższa niż 10000,00zł. Umożeń aktywów trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej dokonuje się w sposób uproszczony jednorazowo w koszty amortyzacji.
 - należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
 - krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenie się według wartości nominalne.
 - wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający powstanie zobowiązania.
- Wyrażone w walutach obcych składniki aktywów na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie dla danej waluty według NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny. Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio w przychody i koszty finansowe.
- fundusz własny wykazuje się w wartości nominalne. Fundusz statutowy powstał na podstawie przepisów prawa oraz statutu organizacji i przeznaczony jest na finansowanie działalności statutowej
- W roku poprzednim nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nie ujęte w księgach rachunkowych.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Pomiar wyniku finansowego został dokonany metodą kalkulacyjną. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów działalności operacyjnej według miejsc powstawania kosztów konta zespołu 5 oraz ewidencję kosztów według rodzajów. Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy". W celu księgowego ustalenia wyniku finansowego na koncie 860 dokonuje się przebiegowań na to konto wszystkich sald kont wynikowych. Chodzi tu o salda kont służących do ewidencji przychodów i kosztów. Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów. W zależności od tego, czy w danym okresie sprawozdawczym wyższa jest suma przychodów, czy suma kosztów, wynik finansowy może przybrać wartość dodatnią lub ujemną. Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023.
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.
Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zaksięgowanych dokumentów w programie finansowo-księgowego Lefthand z pomocą programu Full-up e. sprawozdania.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych zgodnie Ustawą o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591) z późniejszymi zmianami o zmianie ustawy z zastosowaniem art. 45 ust.2, art. 46 ust 5 pkt.6, art. 47 ust 4 pkt. 6, art. 48 ust.5.
Sprawozdanie finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 w/w ustawy i w skład jego wchodzi:
a) bilans,
b) rachunek zysków i strat,
c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z polityką rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały zarządu nr 10/2017 z dnia 18-12-2017r wraz z późniejszymi zmianami

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

PDF



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 |
| 1 informacja-dodatkowa-2023.pdf | Informacja dodatkowa 2023 |

Opis (treść) informacji dodatkowej

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

Marzena Brylewska 22-03-2024

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

Maciej Brylewski
Robert Taciak
Marzena Brylewska
Dariusz Wawrzyniak
Adam Nowicki

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 | 32 427,28 | 50 650,74 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 32 427,28 | 50 650,74 | |
| III. Należności długoterminowe | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| B. Aktywa obrotowe | 80 619,68 | 92 827,75 | 0,00 |
| I. Zapasy | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | 2 366,70 | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 80 619,68 | 90 461,05 | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | | |
| Aktywa razem | 113 046,96 | 143 478,49 | 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 | 104 500,11 | 135 638,91 | 0,00 |
| I. Fundusz statutowy | 1 117,63 | 1 117,63 | |
| II. Pozostałe fundusze | | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 134 521,28 | 123 246,85 | |
| IV. Zysk (strata) netto | -31 138,80 | 11 274,43 | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 8 546,85 | 7 839,58 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 8 546,85 | 3 298,80 | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 4 540,78 | |
| Pasywa razem | 113 046,96 | 143 478,49 | 0,00 |

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

Marzena Brylewska 22-03-2024

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

Maciej Brylewski
Robert Taciak
Marzena Brylewska
Dariusz Wawrzyniak
Adam Nowicki

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 | 404 163,00 | 394 570,20 | |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 383 123,00 | 364 153,70 | |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 21 040,00 | 30 416,50 | |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | | | |
| B. Koszty działalności statutowej | 519 391,07 | 491 444,98 | |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 486 858,58 | 454 746,20 | |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 32 532,49 | 36 698,78 | |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | -115 228,07 | -96 874,78 | |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | 136 000,00 | 155 129,35 | |
| E. Koszty działalności gospodarczej | 57 773,09 | 52 416,86 | |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E) | 78 226,91 | 102 712,49 | |
| G. Koszty ogólnego zarządu | 9 175,14 | 1 328,61 | |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | -46 176,30 | 4 509,10 | |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 14 961,28 | 6 766,44 | |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| K. Przychody finansowe | 78,82 | 2,28 | |
| L. Koszty finansowe | 2,60 | 3,39 | |
| M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | -31 138,80 | 11 274,43 | |
| N. Podatek dochodowy | | | |
| O. Zysk (strata) netto (M - N) | -31 138,80 | 11 274,43 | |

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

Marzena Brylewska 22-03-2024

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

Maciej Brylewski
Robert Taciak
Marzena Brylewska
Dariusz Wawrzyniak
Adam Nowicki

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | | |
|--|----------------|-----------------------|---------------------------|
| Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -31 138,80 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 302 000,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 4 540,78 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 327 361,34 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |

| | | |
|--|------|--|
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | |

| Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|--|----------------|-----------------------|---------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 0,00 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | |

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

Marzena Brylewska 22-03-2024

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

Maciej Brylewski
Robert Taciak
Marzena Brylewska
Dariusz Wawrzyniak
Adam Nowicki