

**STOWARZYSZENIE MIESZKANCOW „ŻACZKA”
30- 063 Kraków, Al. 3 Maja 5**

REGON: 120297524

NIP: 677-227-49-47

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.01.2016– 31.12.2016 r.

1. Bilans na dzień 31.12.2016r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
3. Informacja dodatkowa
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - informacje dodatkowe i objaśnienia
4. Sprawozdanie Zarządu Stowarzyszenia

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	okres	
	01 stycznia 2015 - 31 grudnia 2015	01 stycznia 2016 - 31 grudnia 2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	20 575,89	51 341,50
I. Skłaki brutto określone statutem	3 150,00	5 160,00
II. Inne przychody określone statutem	6 175,00	19 573,00
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3. Pozostałe przychody określone statutem	11 250,89	26 608,50
B. Koszty realizacji zadań statutowych	5 175,00	51 546,56
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		20 227,50
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	5 175,00	31 319,06
C. Wynik finansowy na działalności statutowej	15 400,89	-205,06
D. Koszty administracyjne	4 801,50	4 806,00
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1,50	6,00
IV. Podatki i opłaty, w tym: '- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 800,00	4 800,00
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych.		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
1. Odsetki uzyskane	0,00	0,00
2. Zysk ze zbycia inwestycji		
3. Pozostałe		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
1. Odsetki, w tym ;	0,00	0,00
2.. Inne		
I. Zysk / Strata brutto na całokształcie działalności gospodarczej (C-D+E-F+G-H)	10 599,39	-5 011,06
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I - J II)	0,00	0,00
J I. Zyski nadzwyczajne		
J II. Straty nadzwyczajne		
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	10 599,39	-5 011,06
L. Podatek dochodowy	912,00	912,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
N. Zysk / Strata netto (K - L-M)	9 687,39	-5 923,06

Józef SAMEK
Kraków, 19 styczeń 2017 r.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016 r.

AKTYWA	Stanna..		PASYWA		
	31grudnia2016	31grudnia2016		31grudnia2016	31grudnia2016
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	14 834,19	8 911,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitały (fundusz) statutowy	5 146,80	14 834,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	9 687,39	-5 923,06
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (zysk)	9 687,39	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (strata)		-5 923,06
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B Aktywa obrotowe	15 746,19	9 823,13	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	912,00	912,00
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	15 746,19	9 823,13	III. Zobowiązania krótkoterminowe	912,00	912,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 746,19	9 823,13	1. Kredyty i pożyczki		0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 746,19	9 823,13			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (A + B)	15 746,19	9 823,13	PASYWA RAZEM (A+B)	15 746,19	9 823,13

Józef SAMEK

Kraków, 19 styczeń 2017 r.

STOWARZYSZENIE MIESZKANCOW „ŻACZKA”

30- 063 Kraków

Al. 3 Maja 5

NIP: 677-227-49-47

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Stowarzyszenie z siedzibą 30-063 Kraków al. 3 Maja 5 rozpoczęło działalność 20.06. 2006 r. poprzez założenie stowarzyszenie w formie uchwały zebrania założycielskiego. Stowarzyszenie prowadzi działalność wśród byłych mieszkańców II Domu Studenckiego Uniwersytetu Jagiellońskiego „Żaczek” w celu podtrzymania więzi koleżeńskich. Organizowanie corocznych spotkań integracyjnych byłych mieszkańców II Domu Studenckiego Uniwersytetu Jagiellońskiego „Żaczek”. Popieranie i upowszechnianie samorządności mieszkańców domów studenckich. Działanie na rzecz polepszenia warunków życia obecnych mieszkańców Domu Studenckiego „Żaczek” oraz przekazywanie im tradycji samorządności mieszkańców. Gromadzenie środków i udzielanie pomocy materialnej dla studentów Domu Studenckiego „Żaczek” znajdujących się w trudnych warunkach materialnych, zwłaszcza dzieci byłych mieszkańców „Żaczka”.

Po dokonaniu rejestracji w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia zostało wpisane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000260174. W dniu 14.03.2008 r. w rejestrze KRS została wpisana zmiana statutu i nadanie Stowarzyszeniu statusu organizacji pożytku publicznego.

- 2) Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.
- 3) Niniejsze Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01. 2016 r. do 31.12.2016 r.
- 4) Stowarzyszenie nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w przyszłości wobec braku okoliczności wskazujących na takie zagrożenie.

PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI (polityka)

Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.

Rachunek zysków i strat Stowarzyszenie prowadzi w wersji porównawczej.

Stowarzyszenie stosowało następujące zasady:

- 1) Rzeczowy majątek trwały jest wyceniany w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonych o umorzenie. Dla środków trwałych Stowarzyszenie prowadzi konta ksiąg pomocniczych (księga inwentarzowa i tabele amortyzacyjne). Wartość dokonanych odpisów amortyzacyjnych ustala się:
 - dla środków trwałych o wartości poniżej 3 500,00 zł- jednorazowo w całości w miesiącu przekazania do użytkowania;
 - dla środków trwałych o wartości 3 500,00 zł i więcej -metodą liniową, odpisując przyjętą

zgodnie z planem amortyzacji wartość w miesiącach następnych po miesiącu zakupu,

- składniki majątkowe o wartości jednostkowej do 1 500 zł użytkowane przez Spółkę nie podlegają ewidencji bilansowej (w razie istotnej ich ilości i łącznej wartości w drodze indywidualnej decyzji mogą być wprowadzone do ewidencji i podlegać umorzeniom).

- 2) Składniki rzeczowych aktywów obrotowych w księgach ujmowane są wartościowo w cenach nabycia.
 - a) dla towarów i materiałów Stowarzyszenie prowadzi konta ksiąg pomocniczych - ewidencję ilościowo-wartościową w cenach rzeczywistych.
 - b) wycena towarów, surowców i materiałów, ich zużycia prowadzona jest z zastosowaniem zasady FIFO („pierwsze przyszło pierwsze wyszło”).
- 3) Należności wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej odpisy aktualizujące Odpisy aktualizujące na należności tworzone są w oparciu o analizę ściągальności od poszczególnych dłużników lub w następstwie likwidacji lub ogłoszenia upadłości dłużników.
- 4) Oryginały własnych dowodów księgowych operacji kasowych (KP i KW) są podstawą do zapisu księgowego. Kopie – pierwsza dla drugiej strony operacji, druga pozostaje w dokumentacji kasy.
- 5) Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług.
- 6) Firma uznaje koszt urlopów pracowniczych w okresie nabycia uprawnień. Stowarzyszenie tworzy rezerwy na odprawę emerytalne.
- 7) Składniki rzeczowych aktywów obrotowych podlegają corocznej inwentaryzacji. Środki trwałe i wyposażenie w obiektach zamkniętych podlegają inwentaryzacji raz na 4 lata. Zasady inwentaryzacji składników majątku firmy zostały określone odrębnie.
- 8) W zakresie szczegółowych księgowania stosuje się rozwiązania przyjęte w „Planie kont z komentarzem” – Jerzy Gierusz, Ośrodek Doradztwa i Doskonalenia Kadr sp. z o.o., Gdańsk 2005, wydanie XIV zmienione.
- 9) Dla wyceny pozostałych aktywów, pasywów, przychodów i kosztów Stowarzyszenie stosuje przepisy ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 (Dz.U. Nr 1 poz. 591 z późn. zm.) - wyceniane są według rzeczywiście poniesionych na ich nabycie kosztów.

II. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

Ad.1

- 1) **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.**
Majątku trwałego Stowarzyszenie nie posiada
Wartości niematerialne i prawne.
Stowarzyszenie nie wykorzystuje w swojej działalności wartości niematerialnych i prawnych
Stowarzyszenie nie posiada inwestycji długoterminowych
- 2) **Wieczyste użytkowanie gruntu**
Nie dotyczy.
- 3) **Wartość niemorzonych i niemortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu**
Stowarzyszenie nie posiada majątku trwałego, nie użytkowało leasingowanych składników majątkowych, nie korzystało ze środków trwałych w drodze najmu, dzierżawy itp.
- 4) **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.** Nie dotyczy
- 5) **Struktura własności kapitału podstawowego**
- 6) **Kapitały własne**

Ruch w kapitałach Stowarzyszenia w roku obrotowym przedstawiał się następująco:

	Kapitał podstawowy (w PLN)	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych (w PLN)	Wynik bieżącego roku obrotowego (w PLN)
Saldo otwarcia	5.146,80	0	9.687,39
Zwiększenia			(5.923,06)
Transfery	9.687,39	0	(9.687,39)
Zmniejszenia			
Saldo zamknięcia	14.834,19	0,00	(5.923,06)

- 7) **Propozycja podziału zysku**
Proponuje się podjęcie uchwały przez Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia o pokryciu w całości straty za rok 2016 przez zmniejszenie funduszu statutowego o kwotę 5.923,06 zł.
- 8) **Rezerwy**
Brak
- 9) **Odpisy aktualizujące wartość należności**
Nie dotyczy
- 10) **Zobowiązania długoterminowe**
Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych na dzień bilansowy

11) Rozliczenia międzyokresowe

W bilansie brak rozliczeń międzyokresowe czynnych

12) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Nie dotyczy.

13) Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

Nie dotyczy.

Ad. 2.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

W roku obrotowym (2016) Stowarzyszenie osiągnęło przychody w kwocie 51.341,50 zł z czego 80,00 zł jako wpisowe; 5.160,00 zł – tytułem składek członkowskich; 5.616,50 darowizny z podatku dochodowego; 1.918,00 – wpłaty na fundusz stypendialny; 20.530,00 -wpłaty na zjazd koleżeński i pozostałe wpłaty -17.575,00 zł. Poniesione zostały wydatki łącznie w kwocie 56.352,56 zł w tym:– 20.227,50 zł z przeznaczeniem na fundusz stypendialny i 31.319,06 zł na koszty zjazdu i zdarzeń istotnych w życiu Stowarzyszenia oraz 4.806,00 zł na koszty administracyjne.

W poprzednim roku obrotowym (2015) Stowarzyszenie osiągnęło przychody w kwocie 20.575,89 zł, z czego 140zł jako wpisowe; 3.150,00 zł – tytułem składek członkowskich; 5.099,90 darowizny z podatku dochodowego; 6.,035 – wpłaty na fundusz stypendialny; 6.150,99 -wpłaty na zjazd koleżeński. Dokonane zostały wydatki w kwocie 9 976,50 zł w tym:– 5.175,00 zł na koszty zjazdu i 4.801,50 zł na koszty administracyjne.

2) Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

3) Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących posiadanych zapasów

Nie dotyczy.

4) Koszty, przychody i wynik działalności zaniechanej

Nie dotyczy.

5) Podatek dochodowy

W związku z tym, że kwota 4800,00 nie stanowi kosztów podatkowych (przyjęty UCHWAŁĄ zgromadzenia –fundusz reprezentacji) wystąpił dochód do opodatkowania

PODATEK (CIT 19 %)	4 800,00	912,00
---------------------------	-----------------	---------------

6) Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz koszty rodzajowe

Jednostka prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy.

8) Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska

W roku obrotowym Stowarzyszenie rozwijając działalność nie poniosło wydatków na cele inwestycyjne. Nie planuje się na rok przyszły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

9) Zyski i straty nadzwyczajne

W minionym roku obrotowym Stowarzyszenia nie wystąpiły żadne straty nadzwyczajne i zyski nadzwyczajne.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

Ad. 2a Pozycje w rachunku zysku i strat oraz bilansu w walutach obcych

Nie dotyczy.

Ad. 3. Struktura środków pieniężnych

Rachunek przepływów środków pieniężnych nie sporządzano.

Ad. 4. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Ad.1) 2) **Wynagrodzenie członków organów zarządzających i nadzorujących**

Zarząd Stowarzyszenia nie otrzymuje wynagrodzenia

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy.

Ad. 5. Znaczące zdarzenia

1) Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Nie dotyczy.

2) Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnionych w sprawozdaniu

Nie dotyczy.

3) Zmiany zasad polityki rachunkowości

Nie dotyczy.

4) Informacje zapewniające porównywalność danych z poprzedniego roku obrotowego

Nie dotyczy

Ad. 6. Powiązania kapitałowe

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy .

2) Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Stowarzyszenie nie dokonywała transakcji z jednostkami powiązаныmi

3) Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Nie dotyczy.

4) Zwolnienia ze sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Nie dotyczy.

5) Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe –Nie dotyczy

Ad. 7. Połączenie spółek Nie dotyczy .

Ad. 8. Niepewność co do kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2017. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w roku 2017 i następnych.

Ad. 9. Pozostałe informacje mające wpływ na ocenę sytuacji jednostki

Zarząd Stowarzyszenia nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik.

Sporządził:

Józef SAMEK

Kraków, 19 stycznia 2017 r.

Zarząd Stowarzyszenia
Mieszkańców „Żaczka”:

Stanisław Dziedzic

Jan Maurer

Józef Piekarczyk

Grażyna Pietroń

Grażyna Potoczek

Józef Samek

