

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

REGON: 120297524

NIP: 677-227-49-47

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.01.2018– 31.12.2018 r.

1. Bilans na dzień 31.12.2018r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3. Informacja dodatkowa
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - informacje dodatkowe i objaśnienia

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31 12 2017	01.01.2018 - 31 12 2018
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stany produktów	53 060,88	57 075,50
I. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi:	53 060,88	57 075,50
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	53 060,88	57 075,50
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	40 427,52	45 918,00
I. Koszty działalności pożytku publicznego	40 427,52	45 918,00
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	40 427,52	45 918,00
a) Amortyzacja		
b) Zużycie materiałów i energii		
c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d) Pozostałe koszty rodzajowe	40 427,52	45 918,00
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
a) Amortyzacja		
b) Zużycie materiałów i energii		
c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d) Pozostałe koszty rodzajowe		
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty , w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E. Podatek dochodowy	912,00	780,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
N. Zysk / Strata netto	11 721,36	10 377,50

Kraków- , 20-01-2019

Sporządził:

Józef Samek

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018 r.					
Sanna...					
AKTYWA	31 grudnia 2016		PASYWA	31 grudnia 2018	
	31 grudnia 2016	31 grudnia 2018		31 grudnia 2016	31 grudnia 2018
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	21 544,49	31 789,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitały (fundusz) statutowy	9 823,13	21 544,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	11 721,36	10 245,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	V. Wynik finansowy netto z lat ubiegłych	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	23 036,93	32 831,39	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 492,44	1 041,40
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	100,00	II. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	23 036,93	32 731,39	III. Inne zobowiązania krótkoterminowe	1 492,44	1 041,40
1. Środki pieniężne	23 036,93	32 731,39	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM (A + B)	23 036,93	32 831,39	PASYWA RAZEM (A+B)	23 036,93	32 831,39
			Kraków - 20-01-2019		
			Sporządził:		
			Józef Samek		

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. 2018 r. do 31.12.2018 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 pomniejszych 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 odprawy 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	8 823,13	0	11 721,36
Zwiększenia			10.377,50
Transfery	11 721,36	0	-11.721,36
Zmniejszenia			
Saldo zamknięcia	21 544,49	0,00	10.377,50

- 7) **Propozycja podziału zysku**
Proponuje się podjęcie uchwały przez Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia o przeznaczeniu w całości wyniku za rok 2018 na zwiększenie funduszu statutowego (tj. o kwotę 10 377,50 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 2018 Stowarzyszenie osiągnęło łączne przychody w kwocie **57 075,50** zł, z czego **80,00** zł jako wpisowe; **3.160** zł – tytułem składek członkowskich; **4 831,20** darowizny z podatku dochodowego, **2 020,00** – wpłaty na fundusz stypendialny; **9 870,00** -wpłaty na zjazd koleżeński, inne wpłaty -1 505,00- fundusz statutowy zł. Wpłaty na rzecz opieki grobów i miejsc pochowku profesorów UJ- **35 609,30** (w tym **449,30** z podatku PIT). Poniesione zostały koszty w wysokości łącznej **45 918** w tym:10 800,00 – przekazano na fundusz stypendialny,**21 576,00** – wyniosły koszty opieki grobów i miejsc pochowku profesorów UJ, koszty zjazdu – **7450,60** i inne koszty (administracyjne) **6 191,40**(kalendarze,identyfikatory pocztowe, bankowe itp.)

W poprzednim roku obrotowym (tj. 2017) Stowarzyszenie osiągnęło łączne przychody w kwocie 53.066,88 zł, z czego 240,00 zł jako wpisowe; 3.300 zł – tytułem składek członkowskich; 5.389,26 darowizny z podatku dochodowego, 1.545,00 – wpłaty na fundusz stypendialny; 9 675,00 -wpłaty na zjazd koleżeński, inne wpłaty -3.987,92 zł. Wpłaty na rzecz opieki grobów i miejsc pochowku profesorów UJ- 28 923,70 (w tym 615,70 z podatku PIT). Poniesione zostały koszty w wysokości łącznej 40.427,52 w tym: 10.935 – przekazano na fundusz stypendialny,15.591,73 –wyniosły koszty opieki grobów i miejsc pochowku profesorów UJ, koszty zjazdu – 9.606,79 i inne koszty (administracyjne) 4.834(pocztowe, bankowe itp.)

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 5200,00 nie stanowi kosztów podatkowych (przyjęty uchwałą zgromadzenia –fundusz reprezentacji) wystąpił dochód do opodatkowania

PODATEK (CIT 15 %)	5 200,00	780
---------------------------	-----------------	------------

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, 20 stycznia 2019 r.

Zarząd Stowarzyszenia
Mieszkańców „Żaczka”:

Jan Maurer
Stanisław Cisło
Stanisław Dziedzic
Józef Piekarczyk
Grażyna Pietroń
Grażyna Potoczek
Józef Samek