

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia EZG za 2021 rok.

1. Stowarzyszenie EZG
ul. Długa 15
95-100 Zgierz
NIP: 7322138618
REGON: 10084515400000
KRS 0000350060
właściwy sąd prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście w Łodzi,
XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej,
2. Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności w najbliższym okresie.
5. Przyjęta polityka rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Rok obrotowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze.

1. Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
2. Okresem sprawozdawczym jest ostatni dzień roku kalendarzowego, ale zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości co miesiąc sumowane są obroty na kontach księgowych księgi głównej i uzgadniane z dziennikiem oraz zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

Metody wyceny aktywów i pasywów.

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
3. Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym i wycenia je według wartości nominalnej.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty.

Ustalenie wyniku finansowego

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Stowarzyszenia stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne. Przychody otrzymane w bieżącym roku a dotyczące realizacji zadań roku następnego przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozlicza w roku, w którym następuje realizacja programu objętego tą dotacją.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia koszty ewidencjonowane są w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”, (dla każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana dotacji). Stowarzyszenie przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne w roku obrotowym. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na rozliczenia międzyokresowe kosztów i rozlicza ją w roku, w którym następuje realizacja działania objętego tą dotacją.

Zgierz, 29.06.2022r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Szymon Matusiak

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd:

.....
Adrian Skoczylas

.....
Maciej Rubacha

.....
Szymon Matusiak

.....
Jakub Kwiatkowski

.....

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	4 090,22	13 212,79
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	806,78	972,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 283,44	12 240,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	4 090,22	13 212,79

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-342,83	3 806,06
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-682,75	-342,83
IV. Zysk (strata) netto	339,92	4 148,89
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 433,05	9 406,73
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 433,05	158,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe		9 248,57
Pasywa razem	4 090,22	13 212,79

Zarząd Jednostki

Zgierz, 29.06.2022r.
(miejsce i data sporządzenia)

Szymon Matusiak

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Adrian Skoczyła
Maciej Rubacha
Szymon Matusiak
Jakub Kwiatkowski

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	44 970,99	157 774,46
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	42 222,99	154 016,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 748,00	3 758,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	49 630,73	158 625,51
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	46 863,67	154 867,51
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 767,06	3 758,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-4 659,74	-851,05
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-4 659,74	-851,05
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5 000,00	5 000,28
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,34	0,34
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	339,92	4 148,89
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	339,92	4 148,89

Zgierz, 29.06.2022r.

(miejsce i data sporządzenia)

Szymon Matusiak

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Adrian Skoczylas

Maciej Rubacha

Szymon Matusiak

Jakub Kwiatkowski

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia EZG za 2021r .**

1. Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie
2. Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju
3. Na majątek Stowarzyszenia składają się:

AKTYWA	13 212,79
Aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	13 212,79
środki finansowe w kasie	2 465,91
środki finansowe na rachunku bankowym	9 774,36
należności od odbiorców	972,52

PASYWA	13 212,79
Fundusz Własny	3 806,06
Zysk/strata z lat ubiegłych	-342,83
Zysk/strata 2021r.	4 148,89
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 406,73
zobowiązania wobec dostawców	158,16
Rozliczenia międzyokresowe	9 248,57

4. Na przychody Stowarzyszenia składają się:

Przychody działalności statutowej	162 774,74
Składki członkowskie	930,00
Darowizny	10 624,14
przychody dotacji	139 796,71
przychody zbiórki publicznej "Paka dla uczniaka"	1 897,31
przychody 1%	768,30
przychody działalności odpłatnej	3 758,00
pozostałe przychody operacyjne	5 000,28

5. Na koszty Stowarzyszenia składają się:

Koszty działalności statutowej	158 625,85
koszty statutowe	13 606,37
koszty dotacji	139 796,71
koszty finansowane 1%	231,82
koszty zbiórki publicznej "Paka dla uczniaka"	1 232,61
koszty działalności odpłatnej	3 758,00
pozostałe koszty operacyjne	0,34

1. Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Stowarzyszenie jest Organizacją OPP.
3. Stowarzyszenie nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.