

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku

42-600 Tarnowskie Góry ul. Opolska 21

SPRAWOZDANIE FINANSOWE - BILANS

A K T Y W A	STAN NA DZIEŃ		P A S Y W A	STAN NA DZIEŃ	
	12/31/2017	12/31/2018		12/31/2017	12/31/2018
A. Aktywa trwałe	0.00	0.00	A. Fundusz własny	40,177.71	37,871.52
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz statutowy	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00	II. Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	39,338.54	40,177.71
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	IV. Zysk (strata) netto	839.17	-2,306.19
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	369.00	1,008.00
B. Aktywa obrotowe	40,546.71	38,879.52	I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
I. Zapasy	5,200.00	4,000.00	II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	0.00	1,869.98	III. Zobowiązania krótkoterminowe	369.00	1,008.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	35,070.00	32,599.54	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276.71	410.00	RAZEM PASYWA	40,546.71	38,879.52
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0.00	0.00			
RAZEM AKTYWA	40,546.71	38,879.52			

Sporządził: 12 marca 2019

Jarosław Marondel

Zatwierdzili

Członkowie Zarządu:

Magdalena Latacz

Michał Sporóń

Ewa Słabik

Stanisława Szymczyk

Maria Gołąbska-Marulewska

Tarnowskie Góry 22.05.19

Sporządził : dn. 12.03.2019

_____ podpis

Zatwierdził(a):

_____ podpis

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku
42-600 Tarnowskie Góry ul. Opolska 21
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZYSKI I STRATY	STAN NA DZIEŃ	
	12/31/2017	12/31/2018
A. Przychody z działalności statutowej	195,350.20	221,431.60
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	26,944.20	24,927.80
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	142,761.00	166,903.80
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	25,645.00	29,600.00
B. Koszty działalności statutowej	185,722.06	212,691.45
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	60,918.67	35,394.91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	124,803.39	177,296.54
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	9,628.14	8,740.15
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	8,819.31	10,335.09
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	808.83	-1,594.94
I. Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00
J. Pozostałe koszty operacyjne	1.71	0.80
K. Przychody finansowe	32.05	110.09
L. Koszty finansowe	0.00	713.54
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	839.17	-2,199.19
N. Podatek dochodowy	0.00	107.00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	839.17	-2,306.19

Sporządził: 12 marca 2019
Jarosław Marondel

Zatwierdzili
Członkowie Zarządu:
Magdalena Latacz
Michał Sporoń
Ewa Słabik
Stanisława Szymczyk
Maria Gołąbska-Marulewska

Tarnowskie Góry 22.05.19

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku

42-600 Tarnowskie Góry ul. Opolska 21

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki:	Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku		
Dane adresowe:	- województwo: Śląskie	- ulica:	Opolska
	- powiat: tarnogórski	- nr domu:	21
	- gmina: Tarnowskie Góry	- nr lokalu:	
	- miasto: Tarnowskie Góry	- kod pocztowy:	42-600
Dane rejestrowe:	- nr KRS: 0000292175	- sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach
	- nr PKD (podst.):	- nr NIP:	6452448819

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony - nie dotyczy.

3. Sprawozdanie za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018

4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Przyjęte zasady rachunkowości

a) Zasady ogólne

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

W wyjątkowych przypadkach oraz gdy wielkość poniesionych nakładów nie upoważnia do otrzymania faktury VAT operacje zakupu towarów i usług pomocniczych mogą być dokumentowane oświadczeniem.

W jednostce wszystkie zakupione materiały pomocnicze są nabywane w ilościach nie przekraczających bieżących potrzeb jednostki i zostają od razu przekazane do zużycia we właściwej komórce organizacyjnej w związku z tym nie prowadzi się ewidencji magazynowej posiadanych środków pomocniczych.

Inwentaryzacje poszczególnych składników pasywów i aktywów prowadzone są w okresach maksymalnych ustalonych w ustawie.

b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowane są stawki tzw. „podatkowe” tj. wynikające z ustawy o podatku dochodowym.

Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych księgowany jest bezpośrednio na koncie środków trwałych.

Amortyzacja prowadzona jest przede wszystkim metodą liniową.

Do zakupów inwestycyjnych, których wartość nie przekracza kwoty określonej w rozporządzeniu stosowany jest zazwyczaj jednorazowy odpis amortyzacyjny w miesiącu zakupu.

c) Inwestycje

Inwestycje wyceniane są według cen nabycia pomniejszane o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

d) Zapasy

Zapasy są wykazywane w wartości netto według rzeczywistych cen nabycia.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO.

e) Należności

Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizacyjne).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę.

f) Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę tylko w uzasadnionych

g) Rezerwy

Nie tworzy się rezerw na przyszłe koszty odpraw emerytalnych, urlopów itp.

Do wyceny rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przyjęto stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 15%.

h) Ustalenie wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wariantcie porównawczym.

W wyniku finansowy netto uwzględnia się:

- zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń przy założonym poziomie istotności.

i) Ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jednostki jest sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym i zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do "Ustawy o rachunkowości" z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 ze zmianami).

Magdalena Latacz

Michał Sporoń

Ewa Słabik

Stanisława Szymczyk

Zatwierdził(a): Maria Gołąbska-Marulewska

podpis

Sporządził : dn. 12.03.2019 Jarosław Marondel

podpis

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku

42-600 Tarnowskie Góry ul. Opolska 21

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju; - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

1. Wartość majątku trwałego według grup rodzajowych:

Grupa	Stan na 1/1/2018	Aktualizacja	Inwestycje	Rozchody	Stan na 12/31/2018
Koszty zak. prac rozwojowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość firmy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne wartości niemater. i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem wartości niemater. i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Budynki i budowle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Urządzenia techniczne i maszyny	4,098.00	0.00	0.00	0.00	4,098.00
Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe środki trwałe	1,751.40	0.00	0.00	0.00	1,751.40
Razem środki trwałe	5,849.40	0.00	0.00	0.00	5,849.40
Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Wartość umorzenia majątku trwałego według grup rodzajowych:

Grupa	Stan na 1/1/2018	Aktualizacja	Umorzenie	Rozchody	Stan na 12/31/2018
Koszty zak. prac rozwojowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość firmy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne wartości niemater. i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem wartości niemater. i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Budynki i budowle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Urządzenia techniczne i maszyny	4,098.00	0.00	0.00	0.00	4,098.00
Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe środki trwałe	1,751.40	0.00	0.00	0.00	1,751.40
Razem środki trwałe	5,849.40	0.00	0.00	0.00	5,849.40

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długotermin. aktywów niefinansowych oraz długotermin. aktywów finansowych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Opis	Rodzaj umowy	Właściciel	Wartość
Lokal siedziby Tarnowskie Góry ul. Opolska	użyczenie bezpłatne	Starostwo Powiatowe w Tarnowskich Górach	nieokreślona

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

8. Struktura własności - stowarzyszenie

9. Wykaz zmian w kapitale własnym:- pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

10.

Nadwyżka kosztów nad przychodami zostanie pokryta z nierozliczonego wyniku lat ubiegłych lub przychodów roku następnego.

11. Stan aktywów: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

12. Podział zobowiązań długoterminowych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

14. Rozliczenia międzyokresowe:

Czynne:

Rodzaj	Opis	Kwota w zł
Koszty	Opłaty telekomunikacyjne abonamentowe i inne.	410.00
	Razem	410.00

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami: - pozycje nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

16. Zobowiązania warunkowe: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: - pozycje nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

4. Struktura przychodów ze sprzedaży:

Rodzaj przychodu	Kraj	Zagranica
- Składki członkowskie	29,600.00	0.00
- Subwencje i dotacje	28,480.00	0.00
- Darowizny	10,610.00	0.00
- Darowizny 1%	5,937.80	0.00
- Działalność odpłatna	146,803.80	0.00
Razem	221,431.60	0.00

5. Strukturze poniesionych kosztów:

Rodzaj kosztu	Wartość
- Amortyzacja	0.00
- Zużycie materiałów i energii	8,424.90
- Usługi obce	172,694.13
- Podatki i opłaty	0.00
- Wynagrodzenia	35,015.99
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5,187.92
- Pozostałe koszty rodzajowe	1,836.89
- Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00
Razem	223,159.83

6. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2018.

7. Informacja o środkach pozyskanych z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Rodzaj informacji	Wartość
- Przychody	5,937.80
- Koszty pozyskania przychodów	0.00
- Wartość wydatkowanych przychodów	3,426.66

8. Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: - nie wystąpiły.

Sporządził : dn. 12.03.2019 Jarosław Marondel

podpis

Magdalena Latacz

Michał Sporoń

Ewa Słabik

Stanisława Szymczyk

Zatwierdził(a): Maria Gołąbska-Marulewska

podpis