

SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2018

Informacje ogólne:

1. Stowarzyszenie Kulturalno-Rekreacyjno-Sportowe KRS FORMOZA 81-138 Gdynia ul. Apenińska 27 zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym Gdańsk Północ pod nr 0000459345.
W Urzędzie Statystycznym nr Regon 221887466, w Drugim Urzędzie Skarbowym Gdynian Nr NIP 958-166-28-87.
2. Stowarzyszenie Kulturalno-Rekreacyjno-Sportowe „KRS FORMOZA” zostało utworzone na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2018 do 31.12.2018 r.
4. Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzono w formie uproszczonej. Ponadto została sporządzona informacja dodatkowa. Zgodnie z art. 7 ust 2a ustawy Stowarzyszenie korzysta z rezygnacji zachowania zasady ostrożności.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności statutowej przez Stowarzyszenie Kulturalno-Rekreacyjno-Sportowe KRS FORMOZA co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
6. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z art. 29 ust. 2 Ustawy o rachunkowości. Stosowano amortyzację jednorazową określonych środków trwałych oraz liniową. Ewidencja kosztów w Stowarzyszeniu prowadzona jest w układzie rodzajowym. Wynik finansowy obliczono według wariantu porównawczego. Stowarzyszenie sporządza uproszczone sprawozdanie finansowe na które składają się uproszczony bilans oraz skrócony rachunek zysków i strat.

DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
NA DZIEŃ
31.12.2018 R

I. Wyjaśnienia do bilansu

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu:

aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Stowarzyszenie Kulturalno-Rekreacyjno-Sportowe KRS FORMOZA im. kmdr Józefa Rembisza w 2018 r nie zakupywało środków trwałych. Środki trwałe zostały umorzone w kwocie 814,00. Wartość księgowa majątku trwałego na 31.12.2018 r wynosi 1356,67 zł.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie występuje.

I/3. Wartość nie amortyzowanych lub umarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie występuje.

I/4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

I/5. Dane o strukturze własności Funduszu statutowego.

Fundusz statutowy wynosi 252 579,69 zł.

I/6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządziła zestawienia zmian w funduszu własnym.

	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Fundusz Statutowy	64 297,61	-	0,00	64 297,61
Nadwyżka przychodów nad kosztami rok bieżący		166 661,29		166 661,29
Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	21 620,79	0,00	21 620,79
Fundusze własne	0,00	252 579,69	0,00	252 579,69

I/7. Propozycja co do sposobu podziału nadwyżki przychodów nad kosztami

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie dysponuje środkami finansowymi w kwocie 251 223,02 zł. Powstała nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości 166 661,29 zł. Kwoty zebrane cele szczegółowe proponuje się przekazać w 2019 roku. Pozostałe środki przeznaczyć się na działalność statutową Stowarzyszenia.

I/8. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności wg cech ich tworzenia na początek roku obrotowego, stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

W 2018 r. nie utworzono odpisów aktualizujących na należności.

I/9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostającym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty :

Zobowiązania wg stanów bilansowych wynosiły :

Tytuł	Ogółem	Krótkoterminowe do 1 roku
a) ogółem stan na dzień 01.01.2018 roku	-	-
stan na dzień 31.12.2018 roku	-	-
b) w tym z tytułu dostaw, robót i usług		
stan na 01.01.2018 roku	-	-
stan na 31.12.2018 roku	-	-

I/10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie występują.

I/12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki, ze wskazaniem ich rodzaju.

Nie występują.

I/13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat netto.

II/1. Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /kraj, eksport/ przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów.

Strukturę przedstawia tabela.

w zł	
Tytuł	01.01.2018-31.12.2018
Przychody z działalności statutowej	497 984,78
Pozostałe przychody	0,00
Przychody finansowe	0,00
Zyski nadzwyczajne	
Ogółem przychody:	497 984,78

II/2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują

II/3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.28 ust.1 pkt. 6 Ustawy.

Nie występują.

II/4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

II/5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego /zysku, straty/ brutto. Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Przychody za 2018 r	497 984,78
przychody podatkowe 2018r	497 984,78
koszty ogółem	330 261,14
koszty uzyskania	330 261,14
wynik brutto	166 661,29
zwolnienie art. 17.1 ustawy o PDOP	166 661,29
Wynik podatkowy brutto	0,00

Treść	
Wynik brutto	166 661,29
pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	-166 661,29
zwolnienie art. 17.1 ustawy o PDOP	
Wynik podatkowy brutto	

II/6. Koszty wg rodzaju i ich struktura

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

II/7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

II/8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na odnowę środowiska.

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	0	-
2. Środki trwałe pozyskane -w tym dotyczące odnowy środowiska	0	-
3. Środki trwałe w budowie -w tym dotyczące ochrony	0,00	-

środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	-
Razem	0	-

II/9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły.

II/10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

II/11. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie występują.

II/a Objasnienia do instrumentów finansowych.

Nie występują.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

IV/1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

Nie zatrudniano pracowników na umowy o pracę.

IV/2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych Stowarzyszenia).

Nie występuje.

IV/3. Informacja o pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych Stowarzyszenia.

W roku obrotowym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu ani organów nadzorczych.

IV/4. Informacja o transakcjach Stowarzyszenia z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami.

Nie występują.

V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

V/1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w

sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występują.

V/2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują.

V/3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w Funduszu własnym.

Nie występują

VI/2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

VI/3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie występują.

VIII. i IX. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie występuje.

X. W przypadku, gdy inne istotne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.

Gdynia, dnia 29.03.2019 r

Sporządził: Jacek Grzeszczak



PREZES ZARZĄDU

Dariusz Terlecki

Stowarzyszenie Kulturalno-Rekreacyjno-Sportowe
 "KRS FORMOZA"
 ul. Apenińska 27
 81-138 Gdynia

NIP 9581662887
 REGON 221887466

BILANS
 na dzień 31.12.2018

lp	Aktywa		31.12.2017	31.12.2018	lp	Pasywa	31.12.2017	31.12.2018
A	Majątek trwały	01	2 170,67	1 356,67	A	Fundusze własne	85 918,40	252 579,69
I	Wartości niematerialne i prawne	02			I	Fundusz statutowy	64 297,61	85 918,40
II	Rzeczowy majątek trwały	03	2 170,67	1 356,67	II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
III	Finansowy majątek trwały	04			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) rok bieżący	21 620,79	166 661,29
B	Majątek obrotowy	05	83 747,73	251 223,02	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) z lat ubiegłych		
I	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	06	598,00	0,00	B	Rezerwy		
II	Należności i roszczenia	07			C	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
III	Inwestycje krótkoterminowe	08	83 149,73	251 223,02	D	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	
					1	Kredyty i pożyczki		
	w tym: Środki pieniężne	09	83 149,73	251 223,02	2	Inne zobowiązania		
					3	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych		
C	Rozliczenia międzyokresowe	10			4	Fundusze specjalne		
					E	Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów		
	Suma aktywów	11	85 918,40	252 579,69		Suma pasywów	85 918,40	252 579,69

Sporządził
 Jacek Grzeszczak



PREZES ZARZĄDU

Dariusz Torlecki

"KRS FORMOZA"
ul.Apenińska 27
81-138 Gdynia

NIP 9581662887
REGON 221887466

Rachunek Zysków i Strat
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

lp	wyszczególnienie		31.12.2017	31.12.2018
A	Przychody z działalności statutowej	01	186 280,56	497 984,78
I	Składki brutto określone statutem	02	4 820,00	6 170,00
II	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subsydia	03	181 460,56	491 814,78
	1. Nieodpłatne pożytku publicznego			
	2. odpłatne pożytku publicznego			
	3. Pozostałe przychody określone statutem		124 368,09	491 814,78
B	Koszty realizacji zadań statutowych	04	163 774,57	330 261,14
	1. Koszt realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej		163 774,57	330 261,14
	2. Koszt realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej			
	3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych			
C	Zysk(strata) na działalności statutowej(A-B)	05	22 505,99	167 723,64
D	Koszty administracyjne	06	885,20	1 062,35
	1 Zużycie materiałów i energii	07		0,00
	2 Usługi obce	08	71,20	248,35
	Podatki i opłaty			
	3 wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09		
	4 Amortyzacja	10	814,00	814,00
	5 Pozostałe koszty administracyjne	11		
E	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz Ai G)	12		
F	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz B,D ,H)	13		
G	Przychody finansowe	14		
H	Koszty finansowe	15		
I	Zysk(strata) brutto na całokształcie działalności)	16	21 620,79	166 661,29
J	Zysk i straty nadzwyczajne	17		
I	Zyski nadzwyczajne(wielkość dodatnia)	18		
II	Straty nadzwyczajne(wielkość ujemna)	19		
K	Zysk(strata)	20	21 620,79	166 661,29

Sporządził
Jacek Grzeszczak



PREZES ZARZĄDU
Dariusz Terlecki