Stowarzyszenie Amazonek Żonkil Warszawa

ul. Kartezjusza 2
01-480 Warszawa

NIP: 522-257-47-38 REGON: 016191045

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku

Stowarzyszenie Amazonek Żonkil Warszawa
Ul.Kartezjusza 2
01-480 Warszawa

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku

Dla Członków Stowarzyszenia

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie przynajmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, tj. do dnia 31 grudnia 2019 roku i dłużej. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Stowarzyszenia

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2018 w oparciu o program finansowo-księgowy Raks.

Niniejsze sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018r zostało sporządzone zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami
- Inne, mające zastosowanie do organizacji.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Stowarzyszenia stanowi odrębny załącznik do niniejszego sprawozdania.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek wyników oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 19 817,44 złotych.
Rachunek wyników rok obrotowy od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk w kwocie 7 058,88 złotych
Informacja dodatkowa

Prezes Zarządu
Barbara Cytrynowska

Warszawa, dnia 26.02. 2019r

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Stowarzyszeniu

Stowarzyszenie Amazonek Żonkil Warszawa działa na podstawie ustawy Prawo o Stowarzyszeniach. Jest Stowarzyszeniem zarejestrowanym w dniu 17.10.2001r w KRS pod nr35029 od 17.03.2004r jako organizacja pożytku publicznego. Terenem działania Stowarzyszenia jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie. Stowarzyszenie opiera swą działalność na pracy społecznej ogółu członków oraz pracy ochotniczek i wolontariatu

Stowarzyszenie rozpoczęło działalność w 1999 roku. Celem działania Stowarzyszenia jest wszechstronne działanie na rzecz:

1. kobiet przed i po leczeniu raka piersi
2. edukacji prozdrowotnej w ramach profilaktyki onkologicznej

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez następujące zadania publiczne:
1. pomoc społeczna
2.ochrona i promocja zdrowia
3.działania na rzecz osób niepełnosprawnych
4.promocja i organizacja wolontariatu
5.organizacja akcji charytatywnych
6.organizacja grup wsparcia i samopomocy
7.organizowanie szkoleń, wykładów
8.organizowanie rehabilitacji leczniczej
9.organizowanie warsztatów i terapii psychologicznych

W roku 2018 członkami Zarządu Stowarzyszenia były:

- Prezes Zarządu, Barbara Cytrynowska
- Wiceprezes, Wanda Grzegorczyk
- Skarbnik, Elżbieta Jędrzejewska
- Sekretarz, Małgorzata Wesołowska
- Członek Zarządu, Ewa Tarnowska
- Członek Zarządu Maria Szopa

2. Niektóre stosowane metody wyceny

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub w wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.
Środki trwałe o wartości poniżej 3500,00 odpisywane są w koszty w momencie nabycia.

b) Zapasy.

Nie występują.

c) Należności długoterminowe i krótkoterminowe.

Należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto . Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

d) Inwestycje krótkoterminowe

środki na rachunku bankowym i w kasie, w wartości nominalnej

e) Rezerwy na zobowiązania

Nie występują

f) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Pozostałe Informacje
Fundusz statutowy na dzień 31 grudnia 2018r wykazany jest zgodnie z zapisami na koncie księgowym.

Księgi rachunkowe za rok 2018, prowadzone były przez Biuro Rachunkowe Usługi Księgowe Drozd z siedzibą w Warszawie przy ul. Olszewskiej 17 lok 13
Ewidencja księgowa prowadzona była metodą komputerową w licencjonowanym programie finansowo –księgowym RAKS.

Zasady polityki rachunkowości

I. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w jego skład to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego dla potrzeb podatkowych, o ile będzie istniał obowiązek składnia deklaracji dodatkowej CIT-2, obliczane w rachunku narastającym od początku roku do końca każdego miesiąca, bez sporządzania bilansu i rachunku zysków i strat.

II. Rachunek kosztów prowadzony jest na kontach zespołu 5 z rozliczeniem na koszty działalności statutowej i koszty administracyjnej i równocześnie według typów działalności – gdzie koszty grupowane są zgodnie z budżetami prowadzonych programów i projektów. Koszty według rodzajów prowadzone są na kontach zespołu 4.

III. Zdarzenia na kontach księgi głównej grupuje się, a konta księgi głównej uzupełnia się ewidencją szczegółową. Księga główna zawiera zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym w kolejności chronologicznej.

IV. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego szczegółową ewidencję analityczną. Ewidencję analityczną prowadzi się dla:

- Środków trwałych, w tym dla środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych,
- Rozrachunków z dostawcami
- Rozrachunków z odbiorcami
- Rozrachunków z pracownikami
- Kosztów
- Przychodów
- Operacji gotówkowych w przypadku prowadzenia kasy

V. Bilans oraz rachunek zysków i strat w postaci porównawczej, sporządzany będzie na koniec roku obrotowego według stanu na dzień bilansowy
tj. 31 grudnia każdego roku, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6
do ustawy.

BILANS **w PLN**

Aktywa		**31-12-2017**	**31-12-2018**
A. Aktywa trwałe		**0,00**	**0,00**
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		**0,00**	**0,00**
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		**12 758,56**	**19 817,44**
l. Zapasy			**0,00**
II. Należności krótkoterminowe		**1 514,77**	**3 134,77**
III. Inwestycje krótkoterminowe		**11 243,79**	**16 682,67**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem		**12 758,56**	**19 817,44**

Pasywa		**31-12-2017**	**31-12-2018**
A. Fundusze własne		**12 758,56**	**19 817,44**
I. Fundusz statutowy		4 633,35	4 633,35
II. Fundusze pozostałe			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		11 418,78	8 125,21
IV. Zysk (strata) netto		-3 293,57	7 058,88
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		**0,00**	**0,00**
I. Rezerwy i zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe		**0,00**	**0,00**
III. Zobowiązania krótkoterminowe		**0,00**	**0,00**
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem		**12 758,56**	**19 817,44**

		01.01-31.12.2017	**01.01-31.12.2018**
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**126 946,03**	**126 738,75**
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	126 946,03	126 738,75
II.	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności statutowej**	**122 576,93**	**113 063,32**
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej	122 576,93	113 063,32
II.	Koszty z odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)**	**4 369,10**	**13 675,43**
D.	**Przychody z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
E.	**Koszty z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
G.	**Koszty ogólne zarządu**	8 393,40	6 264,40
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	-4 024,30	7 411,03
I.	**Pozostałe przychody i zyski**	**1 080,73**	**0,00**
J.	**Pozostałe koszty i straty**	**350,00**	**352,15**
K.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**
L.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
M	**Zysk/strata brutto (H+I-J+K-L)**	**-3 293,57**	**7 058,88**
N.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	-3 293,57	7 058,88

I. Noty do sprawozdania finansowego

Nota 1 – Rzeczowe Aktywa Trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe brutto						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	**BO**	**Zwiększenia zakupy**	**Zwiększenia darowizny**	**Przesunięcia do ewidencji pozabilans.**	**Sprzedaż / Likwidacja**	**BZ**
I. Środki trwałe	**10 076,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 076,22**
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	10 076,22	0,00	0,00	0,00	0,00	10 076,22
II. Środki trwałe w budowie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Inwestycja w obce środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**10 076,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 076,22**

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	**Stan na początek roku obrotowego**	**Amortyzacja za rok**	**Inne zwiększenia**	**Zmniejszenie z tytułu przesunięcia do ew.pozab.**	**Zmniejszenie z tytułu sprzedaży/ likwidacji**	**Stan na koniec roku obrotowego**
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	10 076,22	0,00	0,00	0,00	0,00	10 076,22
Razem	**10 076,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 076,22**

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe netto						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	**BO**	**Zwiekszenia zakupy**	**Zwiekszenia darowizny**	**Przesunięcia**	**Sprzedaż / Likwidacja**	**BZ**
I. Środki trwałe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Środki trwałe w budowie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Inwestycja w obce środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota 2 – Należności krótkoterminowe

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
	do 1 roku		**powyżej 1 roku**		**Razem**	
	stan na					
Wyszczególnienie	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**
1. Dostawy i usługi	0,00	1 620,00	0,00	0,00	0,00	1 620,00
2. Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kaucje	1 514,77	1 514,77	0,00	0,00	1 514,77	1 514,77
6. Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**1 514,77**	**3 134,77**	**0,00**	**0,00**	**1 514,77**	**3 134,77**

Nota 3 –Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	**2017**	**2018**
1. Środki na rach. Bankowych	10 168,07	16 639,77
środki w kasie	1 075,72	42,90
Razem	**11 243,79**	**16 682,67**

5. Fundusze własne

Wyszczególnienie	**2017**	**2018**
Fundusze własne		
Fundusz statutowy	**4 633,35**	**4 633,35**
zwiększenia	0,00	0,00
w tym:		
zysk/ strata roku ubiegłego	11 418,78	8 125,21
zysk strata roku bieżącego	-3 293,57	7 058,88
Stan na koniec roku	**12 758,56**	**19 817,44**

Nota 6 –Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
	do 1 roku		**powyżej 1 roku**		**Razem**	
Zobowiązania z tytułu	**stan na**					
Wyszczególnienie	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**	**początek roku obrotowego**	**koniec roku obrotowego**
1. Dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Podatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota 7- Struktura przychodów

Źródło przychodu	2017	2018
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	**126 946,03**	**126 738,75**
Składki	11 118,00	10 240,00
Wpłaty 1%	12 160,95	15 632,24
Dotacje	72 555,08	93 343,13
Darowizny	31 112,00	7 523,38

Pozostałe przychody	**1 080,73**	0,00

Przychody finansowe *(odsetki od lokat i bankowe)*	**0,00**	0,00

Razem przychody	***128 026,76***	***126 738,75***

Nota 8- Struktura kosztów

Rodzaj kosztu	2017	2018
Koszty z nieodpłatnej działalności statutowej	**122 576,93**	**113 063,32**
Koszty z działalności statutowej, dotacje	72 555,08	100 770,86
Koszty dział statutowej, pokryte ze środków własnych	50 021,85	12 292,46

Koszty administracyjne	**8 393,40**	**6 264,40**
zużycie materiałów i energii	2 723,83	327,28
usługi obce	2 432,53	4 102,48
podatki i opłaty	70,00	0,00
wynagrodzenia	300,00	0,00
ubezpieczenia społeczne	2 867,04	1 834,64
amortyzacja	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00

Pozostałe koszty	**350,00**	**352,15**
w tym:		
zwrot środków nie wykorzystanej dotacji		2,15
darowizna na organizacje pielgrzymki	350,00	350,00
nadpłata		

Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**

Razem koszty	***131 320,33***	***119 679,87***

wynik ogółem	*-3 293,57*	*7 058,88*

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

01.01.2018 - 31.12.2018r

Przychody z działalności statutowej	126 738,75
Przychody pozostałe	0,00
Przychody finansowe	0,00
I. Razem przychody	**126 738,75**

Koszty działalności statutowej	113 063,32
Koszty administracyjne	6 264,40
Pozostałe koszty operacyjne	352,15
Koszty finansowe	0,00
II. Razem koszty	**119 679,87**

Wynik na działalności statutowej (I-II)	7 058,88

III. Przychody ogółem	126 738,75
IV. Koszty ogółem	100 770,86

Dochód (III-IV)	25 967,89
Dochody wolne	25 967,89
Wynik podatkowy	***0,00***

Informacje o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stan środków 1% na dzień 01. stycznia 2018r	331,61
Wysokość kwoty 1% wpłaconej w 2018r	15 632,24
Wysokość kwoty wydatkowanej w 2018r	11 243,78
Stan środków 1% na dzień 31. grudnia 2018r	4 720,07