

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018r.**

1. Stowarzyszenie Tkalnia  
ul. Jana 8A  
91-350 Łódź  
NIP: 7322117869  
REGON: 10055732000000  
KRS 0000310372  
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 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
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.

### **Ustalenie wyniku finansowego**

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Stowarzyszenia stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne.

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 /dotacje/ w roku obrotowym. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na

rozliczenia międzyokresowe kosztów. Jeśli poniesione koszty realizacji zadań statutowych w roku obrotowym są niższe niż otrzymane środki pieniężne jednostka rozlicza tę nadwyżkę jak czynne rozliczenia międzyokresowe, rozliczając ją w roku, w którym następuje realizacja programu objętego tą dotacją.

Łódź, 31.03.2019

Zarząd:

Weronika Józwiak

Barbara Powroźnik

Mateusz Mirys

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

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
za 2018 r.**

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:

<b>1) Aktywa trwale -</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>2) Aktywa obrotowe</b>	<b>14 330,57 zł</b>
- środki finansowe w kasie	62,74 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	64,76 zł
- rozrachunki z dostawcami	620,91 zł
- RMK – dotacja SAFE 2	13 582,16 zł
<b>3) Pasywa – Fundusz Własny</b>	<b>1 084,16 zł</b>
- zysk (strata) z lat ubiegłych -	486,66 zł
- zysk (strata) roku bieżącego -	597,50 zł
<b>4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy</b>	<b>13 246,41 zł</b>
- rozrachunki z U.S. i ZUS	2 836,41 zł
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	10 410,00 zł

4. Na przychody Stowarzyszenia składają się:

- darowizny na działalność statutową	1 375,51zł
- dotacje	153 474,32 zł
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>154 849,83 zł</b>

5. Na koszty Stowarzyszenia składają się:

- koszty dotacji	153 474,32 zł
- pozostałe koszty statutowe	778,01 zł
<b>RAREM KOSZTY :</b>	<b>154 252,33 zł</b>

6. Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.
7. Stowarzyszenie nie jest Organizacją OPP.
8. 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.

Łódź, 31.03.2019

Barbara Powroźnik

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

Zarząd:

Weronika Józwiak

Mateusz Mirys

Stowarzyszenie Tkalnia  
 ul. Jana 8A  
 91-350 Łódź  
 NIP: 7322117869

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018r.**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o  
 rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>14 892,66</b>	<b>14 330,57</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	<b>908,18</b>	<b>620,91</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>762,01</b>	<b>127,50</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>13 222,47</b>	<b>13 582,16</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>14 892,66</b>	<b>14 330,57</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>486,66</b>	<b>1 084,16</b>
-		
-		
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	350,23	486,66
IV. Zysk (strata) netto	<b>136,43</b>	<b>597,50</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 406,00</b>	<b>13 246,41</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 406,00	13 246,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe		

<b>Pasywa razem</b>	<b>14 892,66</b>	<b>14 330,57</b>

Łódź, 31.03.2019r.

**Zarząd Jednostki**

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Weronika Józwiak

Mateusz Mirys

Barbara Powroźnik

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

.....

Stowarzyszenie Tkalnia  
 ul. Jana 8A  
 91-350 Łódź  
 NIP: 7322117869

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018r.**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>73 047,66</b>	<b>154 849,83</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>72 101,66</b>	<b>154 849,83</b>
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>946,00</b>	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>72 570,16</b>	<b>154 252,33</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>71 568,16</b>	<b>154 252,33</b>
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	946,00	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	56,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>477,50</b>	<b>597,50</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej		0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>360,90</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>116,60</b>	<b>597,50</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	21,27	
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1,44	
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>136,43</b>	<b>597,50</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>136,43</b>	<b>597,50</b>

Łódź, 31.03.2019r.

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Barbara Powroźnik

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

**Zarząd Jednostki**

Weronika Józwiak

Mateusz Mirys