

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY 2020**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

**Z SIEDZIBĄ:
62-200 GNIEZNO, UL. CHROBREGO 40/41**

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dołaciński



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020

Nazwa:	Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
Siedziba:	ul. Chrobrego 40/41, 62-200 Gniezno
Forma prawna:	stowarzyszenie
Rejestracja:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – KRS 0000055717 z dnia 03.12.2004 r.
REGON:	632242343
NIP:	7811025517
PKD	9133
Urząd Skarbowy:	Gniezno, ul. Spichrzowa 4
ZUS:	Inspektorat w Gnieźnie, ul. Sienkiewicza 4
Przedmiot działalności:	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.) Z uwagi na fakt, iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 2/2020 Zarządu Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan z dnia 21 maja 2020 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2019 oraz zawierająca decyzję o pokryciu nadwyżki kosztów nad przychodami w wysokości **23.327,46 zł** nadwyżką przychodów nad kosztami z lat poprzednich.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

Ewidencja księgową była prowadzona w oparciu o „SYSTEM SYMFONIA – Finanse i Księgowość” zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.

Bilans sporządzono na dzień 31 grudnia 2020 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **221.932,11 zł**.

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2020 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **31.452,61 zł**, która zwiększy przychody z działalności statutowej po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego. Wartość nadwyżki przychodów nad kosztami z lat poprzednich w wysokości **151.052,67 zł** zostanie powiększona o nadwyżkę uzyskaną w roku 2020.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 27.05.2021

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dolaciński

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
(wariant porównawczy)

Poz.	AKTYWA	stan na		Poz.	PASYWA	stan na	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	190 479,50	221 932,11
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	39 426,83	39 426,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	151 052,67	182 505,28
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	174 380,13	182 505,28
					- za rok obrotowy		31 452,61
					- z lat ubiegłych	174 380,13	151 052,67
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	23 327,46	0,00
					- za rok obrotowy	23 327,46	0,00
					- z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	189 570,74	220 932,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91,24	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	21 834,86	21 516,09	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	91,24	0,00
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	91,24	0,00
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	167 735,88	199 416,02	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	167 735,88	199 416,02	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
	Suma bilansowa	190 570,74	221 932,11		Suma bilansowa	190 570,74	221 932,11

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok	Bieżący rok
		obrotowy	obrotowy
		2019	2020
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	372 163,95	226 054,50
I	Składki brutto określone statutem	960,00	880,00
II	Inne przychody określone statutem	371 203,95	225 174,50
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	37 058,35	42 800,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	181 187,00	37 445,00
3	Przychody z 1%	99 033,60	99 219,50
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	53 925,00	45 710,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	336 059,24	146 322,49
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	47 395,16	56 549,34
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	163 365,32	36 018,77
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	125 298,76	53 754,38
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	36 104,71	79 732,01
D	Koszty administracyjne	62 360,95	53 315,23
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	3 259,54	2 144,48
III	Usługi obce	16 519,12	12 363,84
IV	Podatki i opłaty	1 460,30	730,55
V	Wynagrodzenia	28 278,58	28 134,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 586,95	4 385,53
VII	Pozostałe	7 256,46	5 556,37
E	Pozostałe przychody operacyjne	2 928,78	7 268,91
F	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 233,08
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-23 327,46	31 452,61
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem	-23 327,46	31 452,61
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00
WYNIK BILANSOWY (K+I lub II)		-23 327,46	31 452,61

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan sporządziło sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kierując się następującymi zasadami ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - składniki majątku trwałego w cenie zakupu powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji środków trwałych i są amortyzowane według obowiązujących stawek amortyzacji podatkowej;
 - aktywa trwałe o wartości o niskiej wartości (niższej niż 10.000,00 zł) pozostają w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane w 100% w momencie zakupu;
 - składniki wyposażenia o wartości do 1.000,00 zł podlegają odpisowi w ciężar kosztów zużycia materiałów w dniu zakupu i ujmowane są w ewidencji pozabilansowej;
 - ewidencja kosztów prowadzona jest wg rodzaju w zespole „4”, a według tytułów działalności w zespole „5”;
 - aktywa trwałe w bilansie przedstawiane są w wartościach netto, tj. w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasową wartość umorzenia.
2. Składniki majątku obrotowego – należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej bez konieczności aktualizacji.
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i lokaty wykazywane są w wartości nominalnej.
3. Rachunek wyników sporządzono na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości dla jednostek pożytku publicznego nieprowadzących działalności gospodarczej.
4. W rachunku wyników sporządzonym za rok sprawozdawczy dokonano wyodrębnienia przychodów i kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychodów i kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

Wyjaśnienia dotyczące danych występujących w bilansie:

AKTYWA TRWAŁE	1.000,00 zł
1. Wartości niematerialne i prawne:	
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
2. Środki trwałe:	
wartość netto środków trwałych	0,00 zł
3. Inwestycje długoterminowe:	1.000,00 zł
- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych	
AKTYWA OBROTOWE	220.932,11 zł
1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	21.516,09 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	10,46 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	21.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	199.416,02 zł
a) środki pieniężne w kasie	4.416,21 zł
b) środki pieniężne w banku	194.999,81 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
FUNDUSZE WŁASNE	221.932,11 zł
1. Fundusz statutowy	39.426,83 zł
2. Nadwyżka przychodów na kosztami z lat ubiegłych	151.052,67 zł
3. Nadwyżka przychodów na kosztami roku bieżącego	31.452,61 zł
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00 zł
1. Zobowiązania krótkoterminowe:	0,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	0,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	226.054,50 zł
a) składki brutto	880,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	225.174,50 zł
- nieodpłatnej	42.800,00 zł
- odpłatnej	37.445,00 zł
- przychody z 1%	99.219,50 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	45.710,00 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **42.800,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **24.500,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **12.945,00 zł**.

Strukturę otrzymanych dotacji ze wskazaniem źródeł prezentuje **załącznik nr 1**.

Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych na rzecz Stowarzyszenia stanowiły darowizny osób fizycznych i prawnych w wysokości **45.710,00 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwota **99.219,50 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	146.322,49 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	56.549,34 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	36.018,77 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	53.754,38 zł

WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ **79.732,01 zł**

2. Koszty administracyjne poniesione w okresie sprawozdawczym w układzie rodzajowym przedstawiały się następująco:	
- zużycie materiałów i energii	2.144,48 zł
- usługi obce	12.363,84 zł
- podatki i opłaty	730,55 zł
- wynagrodzenia	28.134,46 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4.385,53 zł
- pozostałe koszty	5.556,37 zł
razem koszty rodzajowe	53.315,23 zł

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

3. Pozostałe przychody operacyjne:	7.268,91 zł
4. Pozostałe koszty operacyjne:	2.233,08 zł
5. Przychody finansowe:	0,00 zł
6. Koszty finansowe:	0,00 zł
NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI	31.452,61 zł

Sporządzono na dzień 27.05.2021 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Przemysław Mularczyk

Skarbnik – Justyna Banasik.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Aleksandra Laura Filipiak

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Łukasz Bardeli.....

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2020 roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystan ych środków	nr umowy	Donator
1.	Cykl Imprez Sportowo - Rekreacyjnych	38 000,00	2020/0221/0307/Udot/DS/ 01/PW	MSiT
2.	Półkolonie „Sport - Uśmiech- Zabawa”	19 500,00	WSS.S.8141.13.2020-1	Miasto Gniezno
3.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	4 000,00	9/2020	Gmina Niechanowo
4.	XXVI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	WP.526.4.2020	Miasto Gniezno
5.	XXVI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1.800,00	5/2020	PCPR Gniezno
6.	XXV Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚDI	1 000,00	ZS.48.2020	Miasto Gniezno
7.	XIV Regionalny Festyn Sport.- Rekreacyjny "Sport Receptą Na Zdrowie"	1 000,00	47.2020	Miasto Gniezno
Razem rok 2020		67 300,00		