

## Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Stowarzyszenie Aktywności Społeczno – Artystycznej „Nie po drodze”  
ul. Daszyńskiego 9A/52, 16-400 Suwałki

### Informacje ogólne:

- 1) Nazwa organizacji, siedziba i adres: **Stowarzyszenie Aktywności Społeczno – Artystycznej „Nie po drodze”**  
**ul. Daszyńskiego 9A/52, 16-400 Suwałki**
- 2) numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: **0000139901**
- 3) czasu trwania działalności - **nieograniczony**
- 4) okres objęty sprawozdaniem finansowym – **od 01-01-2016 do 31-12-2016**
- 5) zastosowane zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro
- 6) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,
- 7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
  - aktywa i pasywa wycenia się wg. cen nabycia,
  - Metoda prowadzenia ewidencji zapasów. Organizacja nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego.
  - Przedmioty o okresie używania dłuższym o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 300 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, które mają służyć jako zużycie materiałów. Kontrole i ewidencje tych przedmiotów – wg osób za nie odpowiedzialnych – prowadzi skarbnik w książce inwentarzowej. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej wyższej niż 300 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 3.500 zł, zalicza się do środków trwałych i ujmuje się je w księgach pomocniczych pozostałych środków trwałych (wyposażenie). Amortyzuje się je w sposób uproszczony przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich zakupu. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych. Wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości, w koszty. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.
  - Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).
  - W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak: odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
  - Bilans oraz rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej sporządza się na koniec roku obrotowego wg stanu na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku.

## Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie – **0,00 zł**
- 2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – **0,00 zł**
- 3) o udziałach (akcjach) własnych – **nie dotyczy**
- 4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach: **jednostka posiada niskocenne składniki majątku długotrwałego użytkowania oraz wartości niematerialne i prawne o łącznej wartości 11.440,99 zł – całkowicie umorzone.**
- 5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:
  - składki członkowskie – 1290,00zł
  - przychody na realizację projektów – 213.744,97 zł w tym:
    - Urząd Miasta Suwałki – 133.950 zł
    - Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji – 3252,56 zł
    - Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – 51.550,00 zł
    - kampania piwowarska Lechstarter – 24.992,41 zł
  - darowizny – 5335,72 zł
  - przychody z tyt. 1% podatku – 4881,50 zł

**Razem przychody – 225252,19 zł**
- 6) informacje o strukturze kosztów:
  - koszty administracyjne – 543,22 zł
  - koszty realizacji projektów – 222.700,06 zł w tym:
    - „Na moim podwórku jest zawsze ciepło” – 24908,50 zł
    - „Tymczasowy Dom Kultury” – 55720,66 zł
    - „Klub Seniora” – 117035,73 zł,
    - „Ogród osiedlowy” – 25035,17 zł

**Razem koszty – 223.243,28 zł**
- 7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji - **brak**