

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

SISKOM - STOWARZYSZENIE INTEGRACJI STOŁECZNEJ KOMUNIKACJI MROCZNA 5 23 01-456 WARSZAWA
WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej. Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej.

Organizacja stosuje następujące zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro:

a) korzysta z niestosowania zasady ostrożnej wyceny,

b) sporządza sprawozdanie wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości”.

Stowarzyszenie SISKOM środki trwałe, wartości niematerialne i prawne amortyzuje metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

Sprawozdanie – bilans jest sporządzony metodą kalkulacyjną

Data sporządzenia: 2019-03-28

Data zatwierdzenia: 2019-05-23

Wojciech Gut

Adam Piotr Zając

Piotr Kostrzewa

Tomasz Kret

Łukasz Oleszczuk

Janusz Rudoszański-Iwaskiewicz

Paweł Pietrzyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2015-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	83 307,75	89 703,69
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	30,32	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	82 798,04	89 226,76
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	479,39	476,93
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	83 307,75	89 703,69
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	83 307,75	89 614,01
I.	Fundusz statutowy	58 013,41	58 013,41
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	25 294,34	25 294,34
IV.	Zysk (strata) netto	0,00	6 306,26
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	89,68
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	89,68
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	83 307,75	89 703,69

Data sporządzenia: 2019-03-28

Data zatwierdzenia: 2019-05-23

Wojciech Gut

Adam Piotr Zając
Piotr Kostrzewa
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Janusz Rudoszański-Iwaszkiewicz
Paweł Pietrzyk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2015-12-31 do 2018-01-01

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8 147,90	16 342,60
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 147,90	16 342,60
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 134,44	1 009,27
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 134,44	1 009,27
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	7 013,46	15 333,33
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	707,20	707,20
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	6 306,26	14 626,13
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 306,26	14 626,13
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	6 306,26	14 626,13

Data sporządzenia: 2019-03-28

Data zatwierdzenia: 2019-05-23

Wojciech Gut

Adam Piotr Zając
Piotr Kostrzewa
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Janusz Rudoszański-Iwaszkiewicz
Paweł Pietrzyk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

Na dzień 31.12.2018 r. kwota zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, wszelkich zobowiązań dotyczących emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – 0,00 zł. Stowarzyszenie nie posiada takich zobowiązań.

2. informacje o kwotach 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

Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń – 0,00 zł. Stowarzyszenie nie udziela kredytów i pożyczek oraz nie udziela gwarancji i poręczeń.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Omówienie wybranych zobowiązań

KONTO 220 – Rozrachunki publiczno-prawne (podatki) saldo na 31.12.2018 r.

NALEŻNOŚCI	W-n zł, gr	Ma zł, gr	ZOBOWIĄZANIA
	0,00	0,00	PIT 4
	0,00	0,00	PIT 8R
RAZEM	0,00	0,00	

KONTO 231 – Pozostałe rozrachunki z tytułu wynagrodzeń saldo na 31.12.2018 r.

NALEŻNOŚCI	W-n zł, gr	Ma zł, gr	ZOBOWIĄZANIA
	0,00	0,00	
RAZEM	0,00	0,00	

Stowarzyszenie na dzień zamknięcia roku obrotowego 31.12.2018 nie miało zobowiązań wobec organów podatkowych, ZUS, podmiotów publicznych.

Stowarzyszenie na dzień zamknięcia roku obrotowego tj. na 31.12.2018 r. miało nieuregulowaną płatność wobec jednego podmiotu prywatnego posiadającego osobowość prawną - Fundacji Przestrzeni Publicznej M20 na kwotę 120 zł

W 2018 roku Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników na umowę o pracę i nie zlecało wykonania prac na podstawie umów cywilnoprawnych.

Omówienie kosztów

KONTO 500 – Koszty prowadzenia działalności statutowej (nieodpłatnej)

saldo na 31.12.2018 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Prowadzenie strony Internetowej siskom.waw.pl	522,75		Koszt utrzymania serwera i domeny przypadający na 2018 rok
Koszt organizacji spotkań stowarzyszenia w ramach prowadzenia działalności statutowej	459,00		Koszt wynajmu sali na spotkania dla członków, sympatyków i osób zainteresowanych tematyką którą SISKOM się zajmuje.
Koszt organizacji otwartych warsztatów dot. przygotowania wniosków stowarzyszenia do Studium Uwarunkowań i kierunków Zagospodarowania przestrzennego Warszawy	152,69		Koszt przekąsek i napojów
RAZEM	1 134,44		

Stowarzyszenie SISKOM nie prowadzi odpłatnej działalności statutowej – wszystkie koszty działalności statutowej dotyczą działalności nieodpłatnej pożytku publicznego

KONTO 550 – Koszty ogólnego zarządu (administracyjne) saldo na 31.12.2018 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Oplaty bankowe	7,20		
Pozostałe usługi – księgowość, telekomunikacyjne(wirtualny faks)	700,00		
RAZEM	707,20		

KONTO 640 – Międzyokresowe rozliczenia kosztów saldo na 31.12.2018 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Usługa hostingowa strony siskom.waw.pl (serwer i domena)	476,93		wydatek poniesiony w 2018 roku - część rocznej opłaty abonamentowej przypadającej na 2019 rok
RAZEM	476,93		

Środki trwałe

W 2018 r. nie dokonywano umorzeń amortyzacyjnych i nie zakupiono nowych środków trwałych.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Ogółem przychody działalności operacyjnej Stowarzyszenia SISKOM w 2018 roku

Przychody	Kwota
Przychody statutowe ogółem (działalność nieodpłatna):	8 147,90

- PRZYCHODY z ODPISU 1% dla OPP		5 837,90
- PRZYCHODY-SKŁADKI CZŁONKOWSKIE		1 110,00
- DOTACJE PODMIOTÓW PUBLICZNYCH		0
- DAROWIZNY OSÓB FIZYCZNYCH		1 200,00
PRZYCHODY FINANSOWE		0
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		0
Ogółem		8 147,90

Środki na rachunku bankowym są nieoprocentowane – Stowarzyszenie nie uzyskało przychodu z odsetek bankowych.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Ogółem koszty działalności operacyjnej Stowarzyszenia SISKOM w 2018 roku

Koszty	Kwota
Koszty Nieodpłatnej Działalności Statutowej	1 134,44
Koszty Ogólnego Zarządu (administracyjne)	707,20
Koszty FINANSOWE	0
Koszty ogółem	1 841,64

Źródła finansowania kosztów

Koszty działalności nieodpłatnej działalności statutowej w kwocie 1 134,44 zł zostały pokryte z środków z odpisu 1% podatku dochodowego.
Koszty ogólnego zarządu w kwocie 707,20 zł zostały pokryte z środków pochodzących ze składek członków stowarzyszenia.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2018 r. nie zmieniono salda funduszu statutowego. Działania były finansowane z środków bieżących.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

- PRZYCHODY z ODPISU 1% dla OPP		5 837,90
---------------------------------	--	----------

KONTO 500 – Koszty prowadzenia działalności statutowej (nieodpłatnej) finansowane z środków z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych

saldo na 31.12.2018 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Prowadzenie strony Internetowej siskom.waw.pl.	522,75		Koszt utrzymania serwera i domeny przypadający na 2018 rok
Koszt organizacji spotkań stowarzyszenia w ramach prowadzenia działalności statutowej	459,00		Koszt wynajmu sali na spotkania dla członków, sympatyków i osób zainteresowanych tematyką którą SISKOM się zajmuje.
Koszt organizacji otwartych warsztatów dot. przygotowania wniosków stowarzyszenia do Studium Uwarunkowań i kierunków Zagospodarowania przestrzennego Warszawy	152,69		Koszt przekąsek i napojów oraz druk materiałów
RAZEM	1 134,44		

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania

A. Przychody stowarzyszenia w 2018 roku były o ok. 50% niższe w porównaniu z rokiem poprzednim. Głównymi źródłami finansowania działalności stowarzyszenia w 2018 roku były wpływy z odpisu 1 % podatku dla organizacji pozarządowych pożytku publicznego, oraz wpływy ze składek członkowskich. Wpływy z odpisu 1 % podatku w 2018 roku były o ok 50 % niższe niż w 2017 roku. W 2018 r. wpływy ze składek członkowskich były o połowę niższe niż w 2017 r na poziomie podobnym jak w 2016 r.. W 2018 roku wpływy z darowizn od osób fizycznych były na tym samym poziomie co w roku ubiegłym. W 2018 roku, podobnie jak w roku poprzednim stowarzyszenie nie otrzymało dotacji od pomiotów publicznych lub prywatnych.

B. W 2018 roku koszty stowarzyszenia zostały utrzymane na podobnym poziomie co w 2017 r. są niskie co wynika z ograniczenia ilości realizowanych projektów i mniejszej aktywności członków. Koszty ogólnego zarządu - administracyjne zostały utrzymane na zbliżonym poziomie co w latach 2016 oraz 2017 i zawierają koszty stałe niezbędne do funkcjonowania stowarzyszenia (opłaty bankowe, usługi księgowe, usługa wirtualnego faksu).

C. Wynik finansowy stowarzyszenia za 2018 rok był dodatni (zysk) i wyniósł 6 306,26 zł co stanowi ok. 43 % wyniku za 2017 rok (14 626,13 zł).

D. W 2018 roku nie zakupiono nowych środków trwałych i nie przyjęto na stan innych środków majątku.

Data sporządzenia: 2019-03-28

Data zatwierdzenia: 2019-05-23

Wojciech Gut

Adam Piotr Zając
Piotr Kostrzewa
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Janusz Rudoszański-Iwaszkiewicz
Paweł Pietrzyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości