

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

SISKOM - STOWARZYSZENIE INTEGRACJI STOŁECZNEJ KOMUNIKACJI ALEJA JANA PAWŁA II 78 25 00-175
WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

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

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według zasad określonych w ustawie podatkowej. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisywane w koszty amortyzacji. Zakupy wartości niematerialnych i prawnych do kwoty 1500 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia oraz są pomniejszane o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierno Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu z zachowaniem zasady ostrożności.

Data sporządzenia: 2022-06-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Wojciech Gut

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

Piotr Kostrzewa
Jan Jakiel
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Adam Piotr Zając
Paweł Pietrzyk

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: 2021-12-31

		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	94 182,41	94 565,22
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	30,32	93 776,93
III.	Inwestycje krótkoterminowe	93 538,33	788,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	613,76	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	94 182,41	94 565,22
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	94 182,41	94 322,49
I.	Fundusz statutowy	59 020,93	62 581,81
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	31 600,60	31 600,60
IV.	Zysk (strata) netto	3 560,88	140,08
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	242,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	242,73
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	94 182,41	94 565,22

Data sporządzenia: 2022-06-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Wojciech Gut

Piotr Kostrzewa
Jan Jakiel
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Adam Piotr Zając
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

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 581,70	4 326,40
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 581,70	4 326,40
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	830,98	1 338,22
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	830,98	1 338,22
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)	4 750,72	2 988,18
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	1 189,84	2 848,10
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 560,88	140,08
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)	3 560,88	140,08
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 560,88	140,08

Data sporządzenia: 2022-06-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Wojciech Gut

Piotr Kostrzewa
Jan Jakiel
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Adam Piotr Zając
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 31.12.2021 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

KONTO 500 – Koszty prowadzenia działalności statutowej (nieodpłatnej)

saldo na 31.12.2021 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Prowadzenie strony Internetowej siskom.waw.pl oraz utrzymanie domeny viacarpattia.info.pl	808,22		Koszt utrzymania serwera i domen przypadający na 2021 rok
Koszt organizacji spotkań stowarzyszenia w ramach prowadzenia działalności statutowej	530,00		Koszt wynajmu sali na spotkania dla członków, sympatyków i osób zainteresowanych tematyką którą SISKOM się zajmuje w ramach działalności statutowej nieodpłatnej.
RAZEM	1338,22		

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

KONTO 550 – Koszty ogólnego zarządu (administracyjne) saldo na 31.12.2021 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Opłaty bankowe	133,10		

Pozostałe usługi – księgowość, telekomunikacyjne(wirtualny faks)	2715,00		
RAZEM	2 848,10		

KONTO 640 – Międzyokresowe rozliczenia kosztów saldo na 31.12.2021 r.

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Usługa hostingowa strony siskom.waw.pl (serwer i domena)	788,29		wydatek poniesiony w 2021 roku - część rocznej opłaty abonamentowej przypadającej na 2022 rok
RAZEM	788,29		

Środki trwałe

W 2021 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

I. Ogółem przychody działalności operacyjnej Stowarzyszenia SISKOM w 2021 roku

Przychody	Kwota
Przychody statutowe ogółem (działalność nieodpłatna):	4 326,40
- PRZYCHODY z ODPISU 1% dla OPP	4 026,40
- PRZYCHODY-SKŁADKI CZŁONKOWSKIE	300,00
- DOTACJE PODMIOTÓW PUBLICZNYCH	0
- DAROWIZNY OSÓB FIZYCZNYCH	0,00
PRZYCHODY FINANSOWE	0
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0
Ogółem	4 326,40

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 2021 roku

Koszty	Kwota
Koszty Nieodpłatnej Działalności Statutowej	1 338,22
Koszty Ogólnego Zarządu (administracyjne)	2 848,10
Koszty FINANSOWE	0
Koszty ogółem	4 186,32

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2021 r. 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 1 %

- PRZYCHODY z ODPISU 1% dla OPP	4 026,40
---------------------------------	----------

Koszty prowadzenia działalności statutowej (nieodpłatnej) finansowane z 1%

	W-n zł , gr	Ma zł , gr	UWAGI
Prowadzenie strony Internetowej siskom.waw.pl oraz utrzymanie domeny viacarpattia.info.pl	808,22		Koszt utrzymania serwera i domen przypadający na 2021 rok
Koszt organizacji spotkań stowarzyszenia w ramach prowadzenia działalności statutowej	530,00		Koszt wynajmu sali na spotkania dla członków, sympatyków i osób zainteresowanych tematyką którą SISKOM się zajmuje w ramach działalności statutowej nieodpłatnej.
RAZEM	1338,22		

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

A. Przychody stowarzyszenia w 2021 roku były niższe niż 2020 roku – na poziomie ok 77 % dochodów za 2020 rok. Głównymi źródłami finansowania

działalności stowarzyszenia w 2021 roku były wpływy z odpisu 1 % podatku dla organizacji pozarządowych pożytku publicznego, oraz wpływy ze składek członkowskich. W stosunku do roku poprzedniego odnotowano spadek przychodów we wszystkich poszczególnych składowych. Wpływy z odpisu 1 % podatku w 2021 roku były o ok. 25 % niższe niż w 2020 roku. W 2021 r. wpływy ze składek członkowskich były o 29% niższe niż w 2020 r. W 2021 roku nie było wpływów z darowizn.

W 2021 roku, podobnie jak w latach poprzednich stowarzyszenie nie otrzymało dotacji od ponomiów publicznych lub prywatnych.

B. W 2021 roku koszty działalności stowarzyszenia wzrosły w stosunku do 2020 roku związane to było z wzrostem kosztów księgowych i kosztów hostingu. Koszty ogólnego zarządu - administracyjne wzrosły o ok. 130 % co jest związane ze wzrostem kosztów obsługi księgowej i kosztów bankowych.

C. Wynik finansowy stowarzyszenia za 2021 rok był dodatni (zysk) i wyniósł 140,08 zł co stanowi ok. 4 % wyniku za 2020 (3 260,88 zł.). Jest to spowodowane wzrostem kosztów administracyjnych oraz spadkiem dochodów

Data sporządzenia: 2022-06-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Wojciech Gut

Piotr Kostrzewa
Jan Jakiel
Tomasz Kret
Łukasz Oleszczuk
Adam Piotr Zająć
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