

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 5 8 2 3 5 2 0 0 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 1 5 5 3 8	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE "UŚMIECH DZIECI"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	OSTROŁĘCKI
Gmina	ŁYSE	Miejscowość	SZAFRANKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	OSTROŁĘCKI	Gmina	ŁYSE
Ulica		Nr domu	98
		Nr lokalu	
Miejscowość	SZAFRANKI	Kod pocztowy	07-436
		Poczta	LIPNIKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony  Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stowarzyszenie "UŚMIECH DZIECI" jest organizacją pożytku publicznego i realizuje działania na rzecz opieki nad dziećmi z gminy Łyse, pomoc w nauce i organizowaniu im czasu wolnego. Do 2018 roku prowadziło świetlicę wiejską finansowaną jako zadanie własne dotowane przez Gminę. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej. Sprawozdanie ujmuje zastosowanie zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek nie podlegających obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości. Stowarzyszenie stosuje następujące główne zasady rachunkowości: rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy; koszty kwalifikowane są według rodzajów (grupa kont 4), według poszczególnych projektów merytorycznych i wydatków z dochodów z tytułu 1% na OPP ( grupa kont 5) oraz jako koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne (grupa kont 7). Przychody pochodzą ze składek członkowskich, dotacji i darowizn od osób fizycznych i prawnych oraz z odpłatnej działalności statutowej. Całość dokumentów źródłowych tworzy w zapisie dziennik księgi głównej, określający ich strukturę i wzajemne powiązania, ukazując obraz sytuacji ekonomicznej Stowarzyszenia w okresie sprawozdawczym. Zakupy materiałów i usług wyceniane są według cen zakupu i kwalifikowane w koszty w miesiącu wystawienia dokumentu operacji lub w miesiącu następnym. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo z uwagi na jednostkową cenę zakupu mniejszą niż 10 000 zł i przeznaczenie lub amortyzowane metodą liniową według tabelarycznych załączników do ustaw podatkowych.

#### Ustalenia wyniku finansowego

W 2021 roku działalność Stowarzyszenia koncentrowała się na organizacji czasu wolnego pozaszkolnego dla miejscowych wiejskich dzieci i młodzieży w postaci działalności turystyczno-rekreacyjnej poprzez organizację wycieczek, m.in. na Mazury, do Międzyzdrojów, do Parku Wodnego w Warszawie i do Doliny Chochołowskiej. Głównym źródłem dochodów były przychody z tytułu 1% dla OPP (7 497,20 zł), darowizny od osób fizycznych (8 291,70 zł) i składki członkowskie (2 380 zł). Przychodem 2021 roku stało się też rozliczenie udzielonej w 2020 roku pożyczki z Powiatowego Urzędu Pracy na likwidację skutków COVID 19 w wysokości 2 000 zł. Ogółem przychody wyniosły kwotę 20 168,90 zł. Do kosztów uzyskania przychodów w wysokości 18 490,50 zł zaliczone zostały wydatki m.in. na zakup usług żywienia i noclegów, usług sportowych i turystycznych, usług rachunkowych i ubezpieczenia uczestników wycieczek. Wynik finansowy 2021 roku, który został ustalony metodą porównawczą, jest zyskiem i wyniósł 1 678,40 zł.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na Sprawozdanie finansowe składają się następujące części: Wprowadzenie do sprawozdania, Rachunek zysków i strat, Bilans oraz Informacja dodatkowa.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE "UŚMIECH  
DZIECI!"

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	20 168,90	25 698,30
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 671,70	13 000,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	9 497,20	12 698,30
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	18 490,50	24 537,01
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 783,32	12 413,27
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	8 707,18	12 123,74
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	1 678,40	1 161,29
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	1 678,40	1 161,29
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	1 678,40	1 161,29
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	1 678,40	1 161,29



STOWARZYSZENIE "UŚMIECH  
DZIECI"

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień ..... 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	8 200,17	8 191,37
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 200,17	8 191,37
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	8 200,17	8 191,37
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	7 869,77	6 191,37
I.	Fundusz statutowy	5 408,43	5 408,43
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	782,94	-378,35
IV.	Zysk (strata) netto	1 678,40	1 161,29
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	330,40	2 000,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	330,40	2 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	8 200,17	8 191,37

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					
H.	Strata z lat ubiegłych					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
K.	Podatek dochodowy					