

Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowości w układzie treści zgodnym z aplikacją e-Sprawozdania Finansowe (wer 1.3.15)

<https://e-sprawozdania.mf.gov.pl/ap/#/step2-start>

Wybierz typ jednostki:

-> Jednostka OPP – sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 6 UoR

Uwaga: opcja do wyboru dla każdej organizacji, nie tylko posiadającej status OPP

Typ danych liczbowych

-> w złotych

Dane podstawowe

NIP: 7261568602

KRS: 211901

Nazwa Firmy:
(organizacji) **Towarzystwo Przyjaciół Dzieci
Oddział Dzielnicowy Łódź-Bałuty**

Województwo: **łódzkie**

Powiat: **M.Łódź**

Gmina: **M.Łódź**

Miejscowość: **Łódź**

Ulica: **Franciszkańska**

Nr budynku **104/112**

Nr lokalu

Kod pocz. **91-845**

Poczta: **Łódź**

Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału)?

-> opcja "Nie"

Okres za który sporządzono sprawozdanie

Okres od:

1.01.2022

Okres do:

31.12.2022

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

31.03.2023

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wybór zakresu informacji we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

-> Opcja: Wprowadzenie do sprawozdania zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

- Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony:

nie dotyczy

od

do

Chojnacka

Założenie kontynuacji działalności

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

- czy działalność będzie kontynuowana **TAK / NIE**

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności **TAK / NIE**

opcja TAK - brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

opcja NIE - wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Jeśli zaz. NIE to opis okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności:

nie dotyczy

Zasady (polityka) rachunkowości.

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

- metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sprawozdanie finansowe sporządzone na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonana według ceny nabycia. Należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymaganej zapłaty. Środki pieniężne wycenione według wartości nominalnej.

1. składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3500 zł podmiot zalicza bezpośrednio w koszty

2. składniki majątku o wartości początkowej od 3500 zł do 10000 zł podmiot zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku podmiot dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania lub w miesiącu następnym,

3. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł podmiot zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca przyjęcia lub miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji. W jednostce obowiązuje podział kosztów na statutowe i administracyjne. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej, natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konto kosztów administracyjnych. W przypadku kosztów wspólnych np. energii elektrycznej, gazu, czynszu i innych mediów dzielone są według klucza udziału powierzchni do realizacji działań statutowych o administracyjnych w powierzchni ogółem.

- ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy został ustalony w księgach rachunkowych na koncie 860 "wynik finansowy". Wynik finansowy netto za rok 2022 wynosi -64995,51 zł.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat na podstawie załącznika 6 ustawy o Rachunkowości.

- sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego::

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6-dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z dnia 2018 roku poz.450 ze zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Sprawozdanie finansowe podmiotu nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

- pozostałe (jeśli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki):

-

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Dzielnicowy Łódź-Bałuty

ul. Franciszkańska 104/112, 91-845 Łódź

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

w aplikacji e-Sprawozdania Finansowe, wypełniając bilans

należy zaznaczyć tylko te pozycje w których ma być wpisane kwoty.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	31.12.2022 (koniec roku bieżącego)	31.12.2021 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	65 037,02	87 864,42
A. AKTYWA TRWAŁE	12 343,53	12 343,53
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe	12 343,53	12 343,53
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	52 693,49	75 520,89
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	22 870,84	48 967,41
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 822,65	26 553,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Kwota pasywów na dzień:	
	31.12.2022 (koniec roku bieżącego)	31.12.2021 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	65 037,02	87 864,42
A. FUNDUSZ WŁASNY	-129 948,24	-60 823,98
I. Fundusz statutowy	-41 659,86	-96 223,21
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 292,87	58 692,10
IV. Zysk (strata) netto	-64 995,51	-23 292,87
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	194 985,26	148 688,40
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		17 300,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	194 985,26	131 388,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe		

Chojnacka

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Dzielnicowy Łódź-Bałuty

ul. Franciszkańska 104/112, 91-845 Łódź

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

w aplikacji e-Sprawozdania Finansowe, wypełniając bilans
należy zaznaczyć tylko te pozycje w których ma być wpisane kwoty.

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 582 503,66	2 222 182,22
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 938 727,20	1 686 044,22
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	643 776,46	536 138,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	2 623 096,75	2 254 002,22
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 938 658,83	1 686 044,22
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	684 437,92	567 958,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-40 593,09	-31 820,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-40 593,09	-31 820,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne	19 998,89	12 167,80
J.	Pozostałe koszty operacyjne	25 590,68	621,44
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	18 810,63	3 019,23
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-64 995,51	-23 292,87
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-64 995,51	-23 292,87

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;**

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 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;**

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju)

- 3) **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów zapłacone w następnym roku oraz inne należności krótkoterminowe

- 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;**

Przychody działalności statutowej

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- dotacja proj.	1 932 596,20 zł
- składki członkowskie:	1 080 zł
- darowizny 1%	5 051,00 zł
	1 938 727,20 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- odpłatność za przedszkole	643 776,46 zł
	643 776,46 zł

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- dotacja proj. MOPS, UMŁ	1 932 527,83 zł
- koszty finansowane ze składek:	1 080,00 zł
- koszty finansowane z darowizn:	5 051,00 zł
	1 938 658,83 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- koszty prowadzenia placówki	684 437,92 zł
	- zł
	684 437,92 zł

- 6) **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz Statutowy wynosi -41659,86

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;

Stowarzyszenie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

- 8) **Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

Stowarzyszenie nie otrzymało darowizny od osób prywatnych.

Chęć med