

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
POLSKIE TOWARZYSTWO GENETYKI KONSERWATORSKIEJ LUTREOLA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat	SZCZECIN
Gmina	M.SZCZECIN	Miejscowość	SZCZECIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	SZCZECIN	Gmina	M.SZCZECIN
Ulica	MACIEJKOWA	Nr domu	21
		Nr lokalu	10
Miejscowość	SZCZECIN	Kod pocztowy	71-487
		Poczta	SZCZECIN
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			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2018 data do 31.12.2018
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

- a) sprawozdanie finansowe obejmuje skrócony bilans oraz skrócony rachunek zysków i strat sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości,
- b) na podstawie art 48 ust 3 w/w ustawy odstępuje się od obowiązku sporządzenia informacji dodatkowej – przy założeniu ujawnienia informacji wskazanych w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości w informacjach uzupełniających do bilansu,
- c) jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- d) jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

POLSKIE TOWARZYSTWO
GENETYKI
KONSERWATORSKIEJ
LUTREOLA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018.12.31	rok poprzedni 2017.12.31
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	396,74	305,74
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	396,74	305,74
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	396,74	305,74
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	335,24	106,00
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	335,24	106,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61,50	199,74
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	61,50	61,50
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	138,24
	Pasywa razem	396,74	305,74

POLSKIE TOWARZYSTWO
GENETYKI
KONSERWATORSKIEJ
LUTREOLA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2018.12.31	2017.12.31
A.	Przychody z działalności statutowej	1 075,00	1 090,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 075,00	1 090,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	0,00	0,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 075,00	1 090,00
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	984,00	984,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	91,00	106,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	91,00	106,00
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	91,00	106,00

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

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						

Informacja dodatkowa

PTGK Lutreola

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.

- 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

- składki członkowskie:	1 075,00 zł
	1 075,00 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- brak	- zł
	- zł

III. Pozostałe przychody z działalności statutowej

- brak	- zł
	- zł

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

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- brak	
	- zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- brak	
	- zł

III. Koszty pozostałej działalności statutowej

- brak	
	- zł

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

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

7) fizycznych;

Stowarzyszenie nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8) wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Stowarzyszenie nie otrzymało darowizn od osób prywatnych.