

Stowarzyszenie Osiedle Nad Strumykiem II

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE

W roku 2017 Zarząd Stowarzyszenia Osiedle Nad Strumykiem II składał się z Wojciecha Furmanka, Krystiana Stypuły, Andrzeja Nowosielskiego. Skład ten uzyskał mandat po zebraniu członków w kwietniu 2017 r.

W trakcie tego okresu wykonano następujące działania:

1. Park Warszawo-Podbórz.

W roku 2017, po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie pierwszego etapu budowy, ruszyły prace związane z wykonawstwem. Miały one zostać zakończone do przełomu listopada/grudnia 2017 r., ale stanęły ze względu na uchylenie części decyzji administracyjnych dotyczących pozwolenia na budowę. Urząd Miasta podjął już działania zmierzające do przywrócenia prac. Do chwili wstrzymania wykonano większość wycinek i prac związanych z regulacją strumyka.

W Budżecie Obywatelskim 2018 (głosowanie miało miejsce jesienią 2017 r.) złożyliśmy projekt dotyczący drugiego etapu – boisko, oświetlenie, plac aktywności. Zajął on 3 miejsce i nie będzie realizowany. Chcemy powrócić do tego w kolejnym roku, gdy – miejmy nadzieję – zakończą się prace związane z pierwszym etapem budowy.

Przypominamy, że przyszły Park znajduje się na działce okalającej strumień Warszawiec, pomiędzy naszym Osiedlem, a ulicą Kalinową. Na prawie 2 ha ma znaleźć się plac zabaw, boisko oraz infrastruktura pozwalająca wykorzystać teren do odpoczynku i rekreacji. Plan zakłada także uporządkowanie obecnego terenu oraz liczne nasadzenia.

2. Ulice Wapienna i Andersena.

Od roku 2018 powinny ruszyć wreszcie prace związane z budową nowego przebiegu ulic Wapiennej i Andersena. Po rozstrzygnięciu przetargu na budowę brakującego odcinka ulicy Miodowej (Urząd Miasta traktuje tę inwestycję jako powiązaną z Wapienną i Andersena), w budżecie miasta na rok 2018 zaplanowano na realizację naszego zadania 2 750 000 zł. Jest to oczywiście część środków, pozostała kwota będzie wydatkowana w kolejnych latach.

W ramach projektu planowana jest całkowita przebudowa ciągu od ulicy Szczecińskiej/Duńskiej do Miodowej.

3. Brama i instalacja domofonowa.

W roku 2017 ostatecznie usunęliśmy wszelkie niedogodności związane z funkcjonowaniem bramy – nie ma już przypadkowych zacięć czy potrzeby awaryjnego otwierania bramy przez pogotowie lokatorskie. W ramach naprawy gwarancyjnej wymieniona została sprężyna w szlabanie.

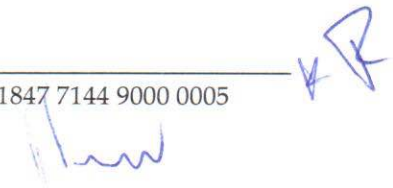
4. Montaż nowych furtek od strony strumyka.

W mijającym roku zakończyliśmy prace związane z montażem furtek od strony strumyka. W tej chwili dostępne są trzy furtki: przy KŚ8 i 10, na zakręcie ulicy Calineczki oraz na sięgaczu Królowej Śniegu (czasowo zamknięta ze względu na budowę Parku Podbórz). W trakcie działania furtek usunęliśmy drobne niedogodności i parę przypadków wandalizmu (urwane klamki, wyrwane fragmenty siatki). W ramach budżetu na przyszły rok chcemy także wymienić na solidniejszy fragment ogrodzenia w okolicy ulicy Calineczki.

Wejście na Osiedle jest możliwe po podaniu kodów na klawiaturze lub użyciu specjalnego breloka. Kody są tożsame z tymi otwierającymi furtki na wjeździe.

5. Tabliczki informacyjne.

Na furtkach i na bramie zainstalowaliśmy tabliczki z informacjami o terenie prywatnym oraz z numerami telefonów pogotowia lokatorskiego.



Stowarzyszenie Osiedle Nad Strumykiem II

6. 1% został na naszym Osiedlu.

Z tytułu 1% pozyskaliśmy w roku 2017 kwotę ok. 3000 zł. Dziękujemy! Prosimy o jeszcze!

Zgodnie z naszymi ustaleniami, środki te zostały uruchomione na wdrożenie monitoringu...

7. Monitoring.

Przypominamy, że w ubiegłych latach uzyskaliśmy zgodę >50% udziałów w nieruchomości wspólnej, co umożliwiło złożenie wniosku do sądu o wydanie postanowienia – zgody na podjęcie decyzji o montażu monitoringu. Wniosek w dalszym ciągu oczekuje na procedowanie przez Sąd.

8. Oświetlenie LED.

Zgodnie z wcześniejszymi zapowiedziami, przy okazji wymiany uszkodzonych i zużytych opraw oświetleniowych, zastępujemy je oprawami typu LED. Są one bardziej efektywne, tańsze w eksploatacji i estetyczniejsze. Aktualnie na ok. 45 lamp, 10 opraw to LED.

9. Windykacje.

W 2017 r. kontynuowaliśmy działania związane z windykacją zaległości z tytułu zaliczek na zarząd nieruchomością wspólną. Udało się nam zakończyć porozumieniem i płatnością rozliczenie z drugim największym dłużnikiem. W przypadku pozycji nr 1, jego odwołanie do Sądu zostało odrzucone. W tej chwili nasze działania windykacyjne prowadzone są na bieżąco – znacząca część jest ściągalna na podstawowym etapie przesyłania rozliczeń.

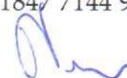
Zachęcamy do aktywnego korzystania z logowania na stronie www.strumyk2.szczecin.pl, gdzie prezentowane są aktualne salda rozliczeń.

10. Lustra.

W roku 2017 zamontowaliśmy na wniosek Mieszkańców na wjeździe oraz obu skrzyżowaniach ulic Królowej Śniegu i Calineczki lustra, zwiększające bezpieczeństwo.

11. Usunięcie poważnej awarii wod-kan.

Z pomocą Sąsiadów udało się nam zlokalizować i naprawić punkt dosyć dużego wycieku wody. Według usuwającej wyciek ekipy, awaria ta mogła odpowiadać za dużą część ubytku wody w wewnątrzosiedlowej instalacji wodociągowej, co nasze rozliczenia ze ZWiK zdają się potwierdzać.



Stowarzyszenie Osiedle Nad Strumykiem II

UPROSZCZONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Wydano
1	Oświetlenie ulic osiedlowych	12 000,00 zł	11 530,68 zł
2	Obsługa sieci wodkan - płukanie sieci, wycieki, nagłe awarie	5 000,00 zł	6 811,02 zł
3	Obsługa prawna i biurowa - praca prawników, opłaty sądowe, notarialne, komornicze, znaczki, korespondencja, przybory biurowe	7 000,00 zł	1 569,76 zł
4	Obsługa księgowa	7 500,00 zł	7 810,50 zł
5	Obsługa bramy	6 500,00 zł	6 776,07 zł
6	Naprawy i remonty - odtworzenie aktualnych składników majątku: polbruk, studnie, lampy, płoty	12 000,00 zł	16 255,18 zł
7	Czystość i odśnieżanie - regularne sprzątanie osiedla i odśnieżanie w okresie zimowym	7 000,00 zł	4 905,81 zł
8	Inwestycje (separator, płoty, monitoring)	40 322,32 zł	32 504,08 zł
9	Aktualizacja i utrzymanie strony internetowej	750,00 zł	0 zł
10	Opłaty bankowe	500,00 zł	310 zł

Wszystkie kwoty podane w tabeli są kwotami brutto, uwzględniającymi podatek VAT.





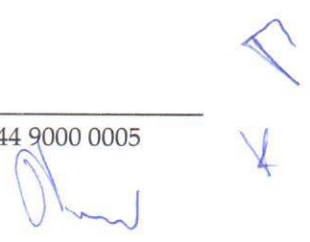
Stowarzyszenie Osiedle Nad Strumykiem II

PLAN 2018

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Na udział
1	Oświetlenie ulic osiedlowych	12 000,00 zł	0,18 zł
2	Obsługa sieci wodkan - płukanie sieci, wycieki, nagłe awarie	5 000,00 zł	0,07 zł
3	Obsługa prawna i biurowa - praca prawników, opłaty sądowe, notarialne, komornicze, znaczki, korespondencja, przybory biurowe	7 000,00 zł	0,10 zł
4	Obsługa księgowa	8 000,00 zł	0,12 zł
5	Obsługa bramy	6 500,00 zł	0,09 zł
6	Naprawy i remonty - odtworzenie aktualnych składników majątku: polbruk, studnie, lampy, płoty	15 000,00 zł	0,22 zł
7	Czystość i odśnieżanie - regularne sprzątanie osiedla i odśnieżanie w okresie zimowym	7 000,00 zł	0,10 zł
8	Inwestycje (furtki, monitoring)	36 822,32 zł	0,54 zł
9	Aktualizacja i utrzymanie strony internetowej	750,00 zł	0,01zł
10	Opłaty bankowe	500,00 zł	0,01 zł
SUMA		98 572,32 zł	1,44 zł/rok = 0,12 zł/miesiąc

Proszę pamiętać, że plan zakłada pozyskanie 100% środków!

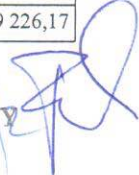
Opłaty na rok 2018 pozostają bez zmian.



RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	61 047,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	58 086,67
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 960,80
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	70 593,37
I. Amortyzacja	0,00	17 920,83
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	44 341,57
III. Usługi obce	0,00	8 220,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	110,07
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-9 545,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	505,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	61,80
III. Dotacje	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne przychody operacyjne	0,00	444,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	155,03
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
II. Inne koszty operacyjne	0,00	155,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-9 195,07
G. Przychody finansowe	0,00	11,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
VI. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII. Inne	0,00	11,35
H. Koszty finansowe	0,00	42,45
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VI. Inne	0,00	42,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-9 226,17
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-9 226,17

 
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Boguszko

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
AKTYWA	491 621,25	493 329,89
A. Aktywa trwałe	196 918,09	178 924,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	196 918,09	178 924,06
1. Środki trwałe	183 290,29	165 369,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 290,29	165 369,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	13 627,80	13 554,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	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
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	294 703,16	314 405,83
I. Zapasy	246 152,34	250 508,34
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	246 152,34	250 508,34
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	42 661,25	42 502,72
1. Należności od jednostek powiązanych	40 720,25	40 560,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 720,25	40 560,92
- do 12 miesięcy	40 720,25	40 560,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 941,00	1 941,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	241,00	241,80
c) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
d) inne	1 700,00	1 700,00
e) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 889,57	11 394,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 889,57	11 394,77
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 889,57	11 394,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 889,57	11 394,77
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 000,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	491 621,25	493 329,89

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
PASYWA	491 621,25	493 329,89
A. Kapitał (fundusz) własny	341 513,59	332 287,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	98 249,92	98 249,92
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	232 695,41	243 263,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	10 568,26	0,00
VI. Zysk (strata) netto	0,00	-9 226,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	150 107,66	161 042,47
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	8 783,09	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 783,09	0,00
a) kredyty i pożyczki	8 783,09	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 674,89	10 124,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	19 184,00	124,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 184,00	124,00
- do 12 miesięcy	19 184,00	124,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 490,89	10 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 238,39	10 000,00
- do 12 miesięcy	3 238,39	10 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	252,50	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	118 649,68	150 918,47
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	118 649,68	150 918,47
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	118 649,68	150 918,47
Pasywa razem	491 621,25	493 329,89



GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Boguszkó



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

1) Osiedle nad Strumykiem II – Stowarzyszenie - z siedzibą w Szczecinie przy ul. Calineczki 4 zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Szczecinie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 03.01.2005 roku pod nr 0000225221.

2) Czas trwania działalności jednostki nie został oznaczony.

Celem działalności stowarzyszenia jest:

- wspieranie budowy Osiedla nad Strumykiem II, a w szczególności zbrojenia terenu oraz jego wyposażenia w drogi i inną infrastrukturę,
- integracja mieszkańców Osiedla nad Strumykiem II na etapie budowy, w szczególności przez podejmowanie koleżeńskich decyzji o przeznaczeniu wspólnych środków, kontakty z organami władzy, wsparcie dla Członków Stowarzyszenia w zakresie związanym z budową i eksploatacją Osiedla nad Strumykiem II,
- promocja Osiedla nad Strumykiem II jako miejsca inwestycji i zamieszkiwania,
- uporządkowanie sytuacji formalnej, prawnej i finansowej Osiedla nad Strumykiem II.

3) Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2017r do 31.12.2017r; rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, w jego skład wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze służące do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgadniania z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych, prowadzonych do kont syntetycznych objętych wykazem kont księgi głównej.

4) Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązowi corocznego badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości; w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności,

6) Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.



2. Polityka rachunkowości

7) Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości - w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru - zawarte są w oddzielnym opracowaniu szczegółowym – Zakładowym Planie Kont.

8) Jednostka kontynuuje przyjęte zasady rachunkowości stosując dopuszczalne uproszczenia, które nie wpływają na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji:

- a. jednostka stosuje wykaz kont księgi głównej określony w załączniku do przyjętych zasad rachunkowości. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się, prowadząc dla wybranego konta ewidencję szczegółową według zasad określonych w ZPK,
- b. jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej ze szczegółowością określoną w przyjętych zasadach rachunkowości,
- c. ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 5,
- d. umowy leasingu klasyfikuje się wg kryteriów prawa podatkowego,
- e. różnice kursowe rozliczane są wg prawa podatkowego, a bilansowa wycena aktywów i pasywów prezentowanych w walucie obcej – wg średniego kursu NBP na 31 grudnia roku obrotowego,
- f. odstępuje się od zasad ustanawiania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych,
- g. nieistotne kwoty rozliczeń międzyokresowych odpisuje się w części przypadającej na dany rok obrotowy,
- h. nie ustala się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- i. ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:
 - materiały biurowe oraz drobne wyposażenie są przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjne,
 - towary stanowiące zapasy w magazynie wprowadza się do ksiąg rachunkowych w rzeczywistych cenach zakupu; koszty uboczne, jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy odpisywane są bezpośrednio w okresie,
- j. przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł netto odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania, jako zużycie materiałów,
- k. środki trwałe, o wartości powyżej 3500 zł netto, są amortyzowane na zasadach określonych w prawie podatkowym,
- l. wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

9) Jednostka nie jest zobowiązana do prezentacji Rachunku przepływów pieniężnych i Zestawienia zmian w kapitale własnym.

46
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Boguszek
[Signature]

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu – stan na dzień 31.12.2017r

1) zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia,

dane zawiera Tabela nr 1.1 - w załączniku,

2) pominięto,

3) pominięto,

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

brak danych do prezentacji,

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

brak danych do prezentacji,

6) pominięto,

7) odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązania i stan na koniec roku obrotowego,

brak danych do prezentacji,

8) struktura własności kapitału podstawowego, liczba i wartości nominalne udziałów:

brak danych do prezentacji,

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych,



Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	0	0	0	0	0	0
2.	Rezerwowy	232 695,41	0	10 568,26	0	0	10 568,26
3.	Z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 – 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	243 263,67	0	
0	0	0	0	0	0	0	

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Tabela nr 1.3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	0,00
2.	Wynik finansowy netto - strata	-9 226,17
3.	Proponowane źródła pokrycia: - kapitał rezerwowy	-9 226,17
4.	Niepodzielony wynik finansowy	0,00

11) rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązania i stan końcowy,

brak danych do prezentacji,

12) zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

brak danych do prezentacji,

13) pominięto,



14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Rozliczenia międzyokresowe:

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV)	0,00	10 000,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. B.IV)	118 649,68	150 918,47
- w tym przychody przyszłych okresów (składki)	118 649,68	150 918,47

15) pominięto,

16) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

brak danych do prezentacji,

17) pominięto.

2.Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Obejmują:

1) strukturę rzeczową (działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto,

Tabela nr 2.1

Lp.	Przychody netto	Sprzedaż ogółem	W tym poza terytorium kraju
1	W tym:		
	- składki	58 366,67	0,00
	- przychody OPP	2 680,80	0,00
	Razem:	61 047,47	0,00

2) pominięto,

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

brak danych do prezentacji,



4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

brak danych do prezentacji,

5) przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

brak danych do prezentacji,

6) pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto,

brak danych do prezentacji,

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

brak danych do prezentacji,

8) pominięto,

9) pominięto,

10) pominięto.

3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

- składniki aktywów i pasywów na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym średnim kursie NBP dla danej waluty (zgodnie z prawem bilansowym),
- operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych, kreujące różnice kursowe, ujmuje się (zgodnie z prawem podatkowym) po kursie:
 - faktycznie zastosowanym w przypadku kupna/sprzedaży walut oraz otrzymanych należności lub zapłaty zobowiązań;
 - średnim kursie NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień dla danej waluty, jeżeli nie jest możliwe uwzględnienie kursu faktycznie zastosowanego.

Kurs na dzień bilansowy 1 EUR – 4,1709 PLN

4. Informacje i objaśnienia do rachunków przepływów pieniężnych

jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.



5. Informacje o niektórych umowach i transakcjach oraz sprawach osobowych

1) jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie,

2) jednostka nie zawierała transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi,

3) zatrudnienie w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe, wg stanu na dzień bilansowy,

brak danych do prezentacji,

4) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

brak danych do prezentacji,

5) pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,

brak danych do prezentacji,

6) wynagrodzenie biegłego rewidenta,

brak obowiązku badania.

6. Istotne zdarzenia

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

brak danych do prezentacji,

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

brak danych do prezentacji,

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości,

nie dokonano zmian, poza uproszczeniami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania,

4) pominięto.

7. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

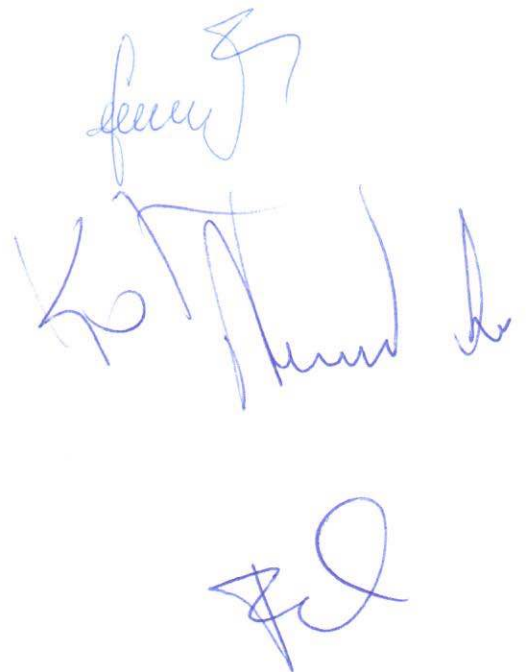
brak danych do prezentacji.

8. Wymagane informacje o połączeniu spółek

brak danych do prezentacji.

9. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

brak danych do prezentacji.



10. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

1. Przyjęto dodatkowe zasady prezentacji w opisach dotyczących przedstawionego bilansu i rachunku zysków i strat:

Pozycja A. I - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

prezentuje

Przychody statutowe jednostki;

Pozycja A.IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

prezentuje

Przychody statutowe z działalności non-profit oraz przychody jednostki z działalności jako Organizacji

Pożytku Publicznego;

Pozycja B.I - Koszty działalności operacyjnej - amortyzacja

prezentuje

Koszt jednostki związany z działalnością non profit - amortyzację

Pozycja B.II - B.VIII - Koszty działalności operacyjnej

prezentuje

Koszty jednostki związane z działalnością statutową;

Pozycja B.IX - Wartość sprzedanych towarów i materiałów

prezentuje

Koszty jednostki związane z działalnością non profit oraz związane z działalnością jednostki jako Organizacji Pożytku Publicznego (wyłączając koszt amortyzacji ujęty w poz B.I).

2. Przyjęto dodatkowe zasady prezentacji w opisach dotyczących przedstawionego bilansu:

Aktywa:

Pozycja B.II.1 - Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

prezentuje

Należności od członków Stowarzyszenia;

Pasywa:

Pozycja B.III.1 - Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

prezentuje

Zobowiązania wobec członków Stowarzyszenia.

Pozostałe informacje

1) Miejsce prowadzenia i przechowywania dokumentacji rachunkowej:

Księgi rachunkowe prowadzone są w biurze rachunkowym – Boguszko.com Sp.p. mieszczącym się w Szczecinie, przy ulicy Królowej Korony Polskiej 9/2

Urządzenia księgowe obejmujące bieżący rok obrotowy znajdują się w w/w biurze rachunkowym, po zamknięciu ksiąg wydane zostaną Zarządowi do przechowania.

2) Odpowiedzialność głównego księgowego:

Zgodnie z art. 4 ust. 5 Ustawy o rachunkowości, niektóre obowiązki z zakresu rachunkowości zostały przekazane głównemu księgowemu Grzegorzowi Boguszkowi (nr wpisu 27606/01).

Wyżej wymieniony odpowiadał w roku obrotowym za:

- prowadzenie ksiąg rachunkowych;
- sprawozdawczość finansową i statystyczną.

3) Metody archiwizacji danych:

Zgodnie z Art. 71 ust.2 Ustawy o rachunkowości, jednostka archiwizuje dane księgowe zawarte w komputerowych księgach rachunkowych na trwałych nośnikach danych, tj. papierze oraz dyskach CD. Księga główna oraz księgi pomocnicze przenoszone są na dyski CD, natomiast pozostałe urządzenia księgowe są przedrukowywane na papier. Ponadto wszystkie zapisy elektroniczne są archiwizowane dodatkowo na serwerach własnych.

4) Stosowane programy komputerowe:

Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu komputera. Spółka wykorzystuje następujące programy komputerowe:

- Rewizor GT

Instrukcje obsługi do programu oraz program znajdują się w wyżej wymienionym biurze rachunkowym.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Boguszko



Tabela nr 1.1

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2017

Lp.	Grupa rodzajowa składnika wg układu w bilansie	Wartość historyczna	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Przesunięcia w obrębie KŚT	Ogółem wartość netto	Amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenia w roku obrotowym	Likwidacja w roku obrotowym	Wartość na koniec roku obrotowego	Wartość netto aktywów na koniec roku obrotowego wg bilansu
						(3-4+5+6)				(3+5-10)	(7-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki i budowle	256 776,92	73 486,63	0,00	0,00	183 290,29	17 920,83	0,00		256 776,92	165 369,46
Razem środki trwałe		256 776,92	73 486,63	0,00	0,00	183 290,29	17 920,83	0,00	0,00	256 776,92	165 369,46
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Razem:		256 776,92	73 486,63	0,00	0,00	183 290,29	17 920,83	0,00	0,00	256 776,92	165 369,46

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Boguszek

[Handwritten signature]