

Stowarzyszenie Miasta Zrównoważonego SIEWIERZ JEZIORNA  
42-700 Siewierz, ul. Chmielowskie 1  
NIP 6252450993  
REGON 243549427  
KRS 0000508247

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku

Wprowadzenie  
Rachunek zysków i strat  
Bilans  
Informacja dodatkowa

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie Miasta Zrównoważonego SIEWIERZ JEZIORNA jest wpisane do Rejestru Przedsiębiorców oraz do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem 0000508247 prowadzonego w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Stowarzyszenie posługuje się następującymi numerami identyfikacyjnymi:

NIP: 6252450993

REGON: 243549427

Siedziba jednostki mieści się: Siewierz, ul. Chmielowskie 1

Celem statutowym Stowarzyszenia Miasta Zrównoważonego SIEWIERZ JEZIORNA jest prowadzenie działalności społecznie użytecznej w sferze zadań publicznych na rzecz ogółu społeczności lokalnej Miasta Siewierz Jeziorna, w szczególności:

- 1) wspieranie wszechstronnego i zrównoważonego rozwoju: społecznego, kulturalnego i gospodarczego społeczności Miasta Siewierz Jeziorna;
- 2) reprezentowanie mieszkańców Miasta Siewierz Jeziorna i ich interesów na zewnątrz, w tym przed organami administracji samorządowej;
- 3) wspomaganie i rozwój społeczności lokalnej Miasta Siewierz Jeziorna;
- 4) wspieranie i upowszechnianie rekreacji i kultury fizycznej, w szczególności poprzez organizację infrastruktury Miasta Siewierz Jeziorna, zagospodarowanie oraz zarządzanie terenami rekreacyjnymi położonymi w granicach Miasta Siewierz Jeziorna, budowę i utrzymanie terenów zielonych, boisk sportowych, kortów tenisowych, placów zabaw dla dzieci, terenów rekreacyjnych i innych, zasad zdrowotnego stylu życia;
- 5) zapewnienie na terenie Miasta Siewierz Jeziorna spokoju, porządku i bezpieczeństwa;
- 6) działanie na rzecz ochrony środowiska naturalnego na terenie Miasta Siewierz Jeziorna i w jego bezpośrednim otoczeniu;
- 7) stworzenie warunków umożliwiających prowadzenie pracy o charakterze rozwojowym takiej jak: sport, rekreacja, wypoczynek, rehabilitacja;
- 8) podejmowanie działań wspomagających rozwój demokracji i budowanie społeczeństwa obywatelskiego w środowisku lokalnym społeczności Miasta Siewierz Jeziorna;
- 9) podejmowanie innych działalności społecznie użytecznej, w zakresie nieujętych powyżej.

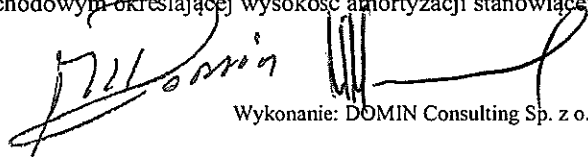
Cele statutowe prowadzone są na rzecz wszystkich członków i uczestników społeczności lokalnej Miasta Siewierz Jeziorna

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Stowarzyszenie prezentuje roczne sprawozdanie finansowe za okres rozpoczynający się 01 stycznia 2017 r. i kończący się 31 grudnia 2017 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

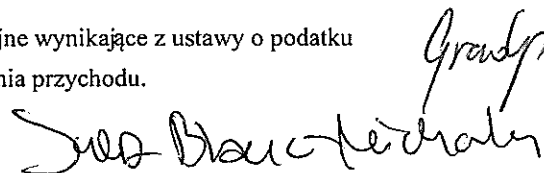
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dla celów podatkowych i bilansowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodu.



Wykonanie: DOMIN Consulting Sp. z o.o., 05-092Lomianki, ul. Wydmowa 4



Strona 2 z 10

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów, wycenia się według cen nabycia nie wyższe niż cena sprzedaży netto. Cenę nabycia stanowi cena netto z faktury zakupu lub w przypadku importu wartość faktury zagranicznej powiększona o należne cło.

Rozchody składników aktywów obrotowych wycenia się kolejno po cenach nabycia tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła. Pozostałe podczas wyceny różnice wynikające z zaokrągleń cen rozliczane są w ciężar kosztu własnego sprzedanych towarów handlowych.

Należności i roszczenia wykazywane są wg wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące).

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Różnice kursowe dotyczące należności zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych i przychodów finansowych.

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat księgowane są w ciężar kosztów finansowych po faktycznym wpływie not odsetkowych.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych i przychodów finansowych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Spółka stosuje zasady przeliczania walut obcych jak poniżej:

1. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:
  - a) składniki aktywów i pasywów, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP, z zastrzeżeniem pkt 2;
2. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
  - a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
  - b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.
3. Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których NBP nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez NBP.

Łomianki, dnia 24.05.2018 r.

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**DOMIN Consulting Sp. z o.o.**  
SPÓŁKA DORADZTWA PODATKOWEGO  
Ar wpisu 527  
05-092 Łomianki, ul. Wydymowa 4  
tel./fax 22 751 37 91  
NIP 1186118020, REGON 363567518

Zarząd Stowarzyszenia Miasta Zrównoważonego  
Siewierz Jeziorna

Prezes Zarządu  
Maria Lidia Medwedowska

Wiceprezes Zarządu  
Julia Ewa Blanc Michalska

SKARBNIK  
MAGDALELA GRENDEYS  
Magdalena Grondys

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
<b>A. Przychody z działalności statutowej:</b>	<b>39 493,26</b>	<b>43 756,33</b>
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku	0,00	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 493,26	42 966,33
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	790,00
<b>B. Koszty działalności statutowej:</b>	<b>39 827,12</b>	<b>40 702,86</b>
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	461,46
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 827,12	40 241,40
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-333,86</b>	<b>3 053,47</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>982,00</b>	<b>2 326,77</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-1 315,86</b>	<b>726,70</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 513,40</b>	<b>1 060,54</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>716,01</b>	<b>0,90</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>0,02</b>	<b>0,01</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>940,81</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-459,26</b>	<b>1 786,35</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-459,26</b>	<b>1 786,35</b>

Łomianki, dnia 24.05.2018 r.

Osoba, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**DOMIN Consulting Sp. z o.o.**  
SPÓŁKA DORADZTWA PODATKOWEGO  
nr wpisu 527  
05-092 Łomianki, ul. Wydymowa 4  
tel./fax 22 751 37 91  
NIP 1182108020, REGON 363567518

Zarząd Stowarzyszenia Miasta Zrównoważonego  
Siewierz Jeziorna

Prezes Zarządu

Maria Lidia Medwedowska

Wiceprezes Zarządu

Julia Ewa Blanc Michalska

SKARBNIK

WAGDALENA GRENDEYS

Stowarzyszenie Miasta Zrównoważonego SIEWIERZ JEZIORNA  
42-700 Siewierz, ul. Chmielowskie 1

BILANS AKTYWA	stan na dzień:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwale, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00
3. Należności długoterminowe	0,00	0,00
4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>5 399,95</b>	<b>19 086,71</b>
1. Zapasy	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	4 942,71	17 581,11
3. Inwestycje krótkoterminowe	457,24	1 505,60
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>5 399,95</b>	<b>19 086,71</b>

BILANS PASYWA	stan na dzień:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Fundusz własny, w tym:</b>	<b>-1 041,10</b>	<b>745,25</b>
1. Fundusz statutowy	0,00	0,00
2. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-581,84	-1 041,10
4. Zysk (strata) netto	-459,26	1 786,35
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>6 441,05</b>	<b>18 341,46</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe	6 441,05	16 681,46
4. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 660,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>5 399,95</b>	<b>19 086,71</b>

Łomianki, dnia 24.05.2018 r.

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

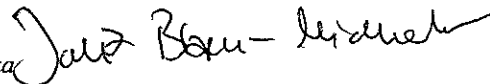
**DOMIN** Consulting Sp. z o.o.  
SPÓŁKA DORADZWA PODATKOWEGO  
nr wpisu 527  
05-092 Łomianki, ul. Wydymowa 4  
tel./fax 22 751 37 91  
NIP 1182118020, REGON 363567518

Zarząd Stowarzyszenia Miasta Zrównoważonego  
Siewierz Jeziorna

Prezes Zarządu  
Maria Lidia Medwedowska



Wiceprezes Zarządu  
Julia Ewa Blanc Michalska



SKARBNIK  
MAGDALENA GRENDEYS

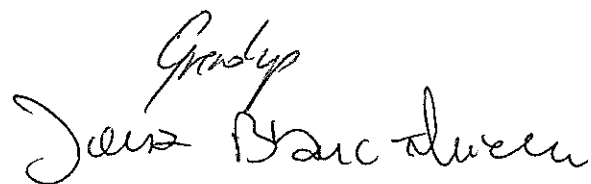
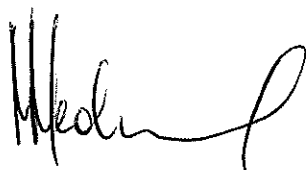


## INFORMACJA DODATKOWA

1. Na majątek Stowarzyszenia składają się środki pieniężne na rachunku bankowym.
2. Stowarzyszenie nie udzielało pożyczek, poręczeń ani świadczeń o podobnym charakterze.
3. Stowarzyszenie uzyskało przychody w kwocie 44.816,88 zł na które składają się:

a. przychody z odpłatnej działalności	42 966,33 zł
b. przychody z tytułu wpłat składek członkowskich	790,00 zł
c. przychody z tytułu wpłat na działalność statutową	1 060,40 zł
d. przychody operacyjne	0,14 zł
e. przychody finansowe	0,01 zł
4. Stowarzyszenie poniosło koszty w kwocie 43.030,53 zł na które składają się:

a. koszty z tytułu usług	40 702,86 zł
b. koszty ogólnego zarządu	2 326,77 zł
c. koszty operacyjne	0,90 zł
5. Koszty działalności za rok 2017 będą finansowane z przychodów 2018 roku.
6. Dotacje i darowizny zostały wykorzystane na działalność statutową Stowarzyszenia.



Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty, tereny					0,00				0,00	0,00
Budynki i budowle					0,00				0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00
Środki transportu					0,00				0,00	0,00
Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe					0,00				0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)	
I	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Grunty, tereny					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*[Signature]*

*[Signature]*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Składki członkowskie	0,00	1 660,00	0,00	1 660,00
Razem	0,00	1 660,00	0,00	1 660,00



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

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody z rachunku zysków i strat, w tym:	44 816,88
Przychody z działalności statutowej	43 756,33
Przychody z działalności gospodarczej	0,00
Przychody operacyjne	1 060,54
Przychody finansowe	0,01
Koszty z rachunku zysków i strat, w tym:	43 030,53
Koszty działalności statutowej	40 702,86
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Koszty ogólnego zarządu	2 326,77
Koszty operacyjne	0,90
Koszty finansowe	0,00
(+) Zysk / (-) Strata	1 786,35

*Ustalenie podstawy opodatkowania*

Przychody	44 816,88
(-) zmniejszenia/ (+) zwiększenia przychodów	
Razem (-) zmniejszenia/ (+) zwiększenia przychodów	0,00
Ogółem przychody do celów podatkowych	44 816,88

Koszty	43 030,53
(-) zmniejszenia/ (+) zwiększenia kosztów	
- Podatek VAT (-)	-3,93
- Pozostałe koszty operacyjne (-)	-0,90
Razem (-) zmniejszenia/ (+) zwiększenia kosztów	-4,83
Ogółem koszty uzyskania przychodów	43 025,70

(-) Strata / (+) Dochód	1 791,18
-------------------------	----------

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	
Pracownicy umysłowi	
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	0,00

Stowarzyszenie w 2017 roku nie zatrudniało pracowników na umowę o pracę.

Łomianki, dnia 24.05.2018 r.

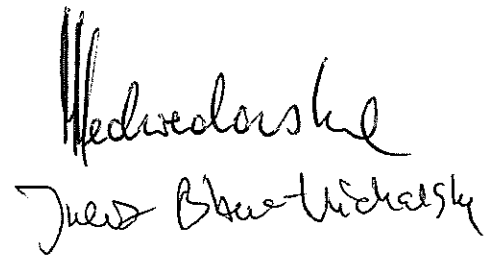
Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**DOMIN** Consulting Sp. z o.o.  
SPÓŁKA DORADZTWA PORADKOWEGO  
nr wpisu 527  
05-092 Łomianki, ul. Wydymowa 4  
tel/fax 22 751 37 91  
NIP 1182118020, REGON 363567518

Zarząd Stowarzyszenia Miasta Zrównoważonego  
Siewierz Jeziorna

Prezes Zarządu  
Maria Lidia Medwedowska

Wiceprezes Zarządu  
Julia Ewa Blanc Michalska



SKARBNIK  
MAGDALENA GRENDEYS  
Magdalena Grands