

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 4 7 1 7 9 8 6 2 7	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 6 4 3 8 0	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26.06.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE BRZESKO-OŁAWSKA WIEŚ HISTORYCZNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	OPOLSKIE	Powiat	BRZESKI
Gmina	OLSZANKA	Miejscowość	KRZYŻOWICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	OPOLSKIE
Powiat	BRZESKI	Gmina	OLSZANKA
Ulica	.	Nr domu	72
Miejscowość	KRZYŻOWICE	Kod pocztowy	49-332
		Pocztą	OLSZANKA
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)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

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)

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.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres

dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata, a dla pozostałych licencji 5 lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3,5 tys. zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego.

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (prze księgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.
3. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) wykazanego w rachunku zysków i strat.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych na koniec okresu obrachunkowego, którym jest koniec roku kalendarzowego.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki. Sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności jednostki sporządza się w języku polskim i w walucie polskiej.

	Pozostałe (opcjonalnie)

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

STOWARZYSZENIE BRZESKO-
OŁAWSKA WIEŚ HISTORYCZNA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2019.....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 442,79	2 461,23
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 442,79	2 461,23
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	777 749,93	1 768 886,73
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	210 611,36	1 712 060,28
III.	Inwestycje krótkoterminowe	567 138,57	56 826,45
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	779 192,72	1 771 347,96
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	158 078,74	3 535,54
I.	Fundusz statutowy	17 034,10	47 908,59
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	141 044,64	-44 373,05
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	621 113,98	1 767 812,42
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	80 347,51	1 717 467,64
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 590,50	14 448,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	527 175,97	35 895,96
	Pasywa razem	779 192,72	1 771 347,96

STOWARZYSZENIE BRZESKO-
OŁAWSKA WIEŚ HISTORYCZNA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A.	Przychody z działalności statutowej	2 342 391,78	357 757,60
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 342 391,78	357 757,60
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 134 721,46	288 622,62
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 134 721,46	288 622,62
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	207 670,32	69 134,98
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	63 654,86	108 847,68
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	144 015,46	-39 712,70
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	5,69	0,00
K.	Przychody finansowe	5 855,00	0,00
L.	Koszty finansowe	8 825,13	4 660,35
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	141 044,64	-44 373,05
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	141 044,64	-44 373,05

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019 Stowarzyszenia „ Brzesko – Oławska Wieś Historyczna”

1. Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień 31.12.2019r.

- inwestycje rozpoczęte nie wystąpiły na koniec okresu ,
- Stowarzyszenie nie posiada udziałów w obcych jednostkach,
- w 2019 r. nie dokonano żadnych zmian metod wyceny księgowości mających wpływ na sprawozdawczość finansową i ich wynik finansowy.

W sprawozdaniu za rok obrotowy 2019 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenione są wg cen nabycia.

2.Należności na dzień 31.12.2019r.wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty

3.Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa wyceniono wg wartości nominalnej

4. Fundusz stowarzyszenia tworzony jest zgodnie ze statutem

5. Na majątku stowarzyszenia nie występują żadne zabezpieczenia.

6. Na dzień 31.12.2019 nie występują żadne kredyty i pożyczki

7. Na zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie składają się:

- | | |
|---|-------------|
| - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | 300,59 zł |
| - rozrachunki publiczno –prawne (ZUS i Urząd Skarbowy) | 12930,99 zł |
| - pozostałe rozrachunki (rachunek umowa zlecenie) | 358,93 zł |

Zobowiązania powyższe podlegają rozliczeniu do 1-go roku.

8.Na należności krótkoterminowe składają się:

Rozrachunki z odbiorcami	0 zł
--------------------------	------

Wykazane należności podlega ją wpłacie do 1-go roku.

9. Struktura rodzajowa przychodów stowarzyszenia

A..Przychody statutowe ogółem	2.348.246,78 zł
-składki członkowskie	122.108,00 zł
- PROW funkcjonowanie i aktywizacja	553.428,68 zł

- Projekty grantowe	1.666.855,10 zł
- Odsetki grant	5855,00 zł
B. Przychody przyszłych okresów - dotacje projekty	527.175,97 zł

10. Struktura rodzajowa kosztów:

Koszty statutowe wykazane w rachunku wyników ogółem: 2.198.376,32 zł

W tym :

- Rozliczenie grantów	1.666.860,28 zł
- Projekt Współpracy DBL	48.235,59 zł
- Projekt EKO LGD	40.070,59 zł
- Wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi	289.034,10 zł
- Amortyzacja	1.018,44 zł
- Zużycie materiałów i energii (nagrody rzeczowe w ramach konkursu Artykuły biurowe , namiot , stojak itp.)	12.043,58 zł
- Usługi obce (organizacja wizyty studyjnej, konkurs kulinarny wydruk kalendarzy Broszur , usługi telekomunikacyjne , serwis ksera , wynajem pomieszczeń biurowych)	74.300,59

11. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi nieprowadzących, działalności gospodarczej & 3 p.2 Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitałach własnych.

12. Stowarzyszenie zatrudnia na dzień 31.12. 2019 roku na umowę o pracę 5 osób (5,0 etatów)

13. Zagadnienia wymienione w art. 7 ustawy o rachunkowości uwzględniono w sporządzonym bilansie za 2019rok.