

# **Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania Dzieci i Młodzieży Vis-Vis**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania Dzieci i Młodzieży Vis-Vis

**Siedziba:** Szpitalna 27/33, 60-572 Poznań

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7811952790

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

1. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

.Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

2. W pozycji środki trwałe ujmuje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

3. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

4. Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Jednostki.

5. Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

6. Fundusze własne - wyceniony jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenia się w wartości z dnia ich aktywowania w części nierozliczonej do dnia bilansowego.

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są, jeżeli koszty są znane co do kwoty i dotyczą bieżącego okresu sprawozdawczego, jednak zobowiązania powstaną w przyszłych okresach

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 6 do ustawy o rachunkowości

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

**6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący<br>rok obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                        |  |  |
| I. Wartości niematerialne i prawne             |  |  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     |  |  |
| III. Należności długoterminowe                 |  |  |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  |  |  |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |  |  |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                      | <b>44 164,90</b>                                   | <b>55 521,37</b>                                     |
| I. Zapasy                                      |  |  |
| II. Należności krótkoterminowe                 |  | 20,91  |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 44 164,90  | 55 500,46  |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |  |  |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  |  |  |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                            | <b>44 164,90</b>                                   | <b>55 521,37</b>                                     |

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący<br>rok obrotowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni<br>rok obrotowy |
|--|--|--|
| <b>A. Fundusz własny</b>                         | <b>43 516,90</b>                                   | <b>55 335,37</b>                                     |
| <b>I. Fundusz statutowy</b>                      | <b>190,09</b>                                      | <b>190,09</b>  |
| <b>II. Pozostałe fundusze</b>                    |  |  |
| <b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>        | <b>55 145,28</b>                                   | <b>19 332,43</b>                                     |
| <b>IV. Zysk (strata) netto</b>                   | <b>-11 818,47</b>                                  | <b>35 812,85</b>                                     |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>648,00</b>                                      | <b>186,00</b>  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                |  |  |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>           |  |  |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>         | <b>648,00</b>                                      | <b>186,00</b>  |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>            |  |  |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                              | <b>44 164,90</b>                                   | <b>55 521,37</b>                                     |

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

|  |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|
| <b>A. Przychody z działalności statutowej</b>                  | <b>60 088,81</b>  | <b>75 688,84</b> |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego   | 60 088,81         | 75 688,84        |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego     |                   |                  |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej            |                   |                  |
| <b>B. Koszty działalności statutowej</b>                       | <b>70 844,18</b>  | <b>38 803,98</b> |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego        | 70 844,18         | 38 803,98        |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego          |                   |                  |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej                 |                   |                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>      | <b>-10 755,37</b> | <b>36 884,86</b> |
| D. Przychody z działalności gospodarczej                       |                   |                  |
| E. Koszty działalności gospodarczej                            |                   |                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>    |                   |                  |
| G. Koszty ogólnego zarządu                                     | 1 033,20          | 1 072,01         |
| <b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b> | <b>-11 788,57</b> | <b>35 812,85</b> |
| I. Pozostałe przychody operacyjne                              | 1,01              |                  |
| J. Pozostałe koszty operacyjne                                 | 20,91             |                  |
| K. Przychody finansowe   |                   |                  |
| L. Koszty finansowe  | 10,00             |                  |
| <b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>             | <b>-11 818,47</b> | <b>35 812,85</b> |
| N. Podatek dochodowy   |                   |                  |
| <b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>                          | <b>-11 818,47</b> | <b>35 812,85</b> |

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Żaneta Jujeczka-Sroka** dnia 2022-06-23

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Stowarzyszenie\_VIS\_a\_VIS\_noty\_2021.pdf



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku w PLN.

### 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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

### 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 majątek organizacji składają się:

| Wyszczególnienie  | stan na<br>31.12.2021 | stan na<br>31.12.2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>44 164,90</b>      | <b>55 521,37</b>      |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                 | <b>0,00</b>           | <b>20,91</b>          |
| 1. Należności z tyt. sprzedaży usług do 12 m-cy - nadpłata za fakturę | 0,00                  | 20,91                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                | <b>44 164,90</b>      | <b>55 500,46</b>      |
| 1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                           | 44 164,90             | 55 500,46             |
| a) środki pieniężne na rachunkach bankowych                           | 44 164,90             | 55 500,46             |
| <b>AKTYWA OGÓŁEM</b>  | <b>44 164,90</b>      | <b>55 521,37</b>      |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>  | <b>43 516,90</b>      | <b>55 335,37</b>      |
| <b>I. Fundusz podstawowy</b>  | <b>190,09</b>         | <b>190,09</b>         |
| <b>II. Pozostałe fundusze</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                             | <b>55 145,28</b>      | <b>19 332,43</b>      |
| <b>IV. Zysk (strata) netto</b>  | <b>-11 818,47</b>     | <b>35 812,85</b>      |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                      | <b>648,00</b>         | <b>186,00</b>         |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>I. Zobowiązania krótkoterminowe ( wobec pozostałych jednostek)</b> | <b>648,00</b>         | <b>186,00</b>         |
| 1. z tytułu dostaw i usług  | 648,00                | 0,00                  |
| 2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń             | 0,00                  | 186,00                |
| a) zobowiązania wobec US z tyt.PIT4                                   | 0,00                  | 186,00                |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>PASYWA OGÓŁEM</b>  | <b>44 164,90</b>      | <b>55 521,37</b>      |

**4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w 2021 roku 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.**

| Wyszczególnienie  | za okres<br>01.01.-31.12.2021 |
|---|-------------------------------|
| <b>1. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej</b>        | <b>60 088,81</b>              |
| a) darowizny finansowe  | 60 088,81                     |
| <b>2. Przychody działalności statutowej odpłatnej</b>           |                               |
| <b>3. Przychody działalności gospodarczej</b>                   |                               |
| <b>4. Przychody finansowe</b>                                   |                               |
| <b>5. Pozostałe przychody operacyjne - spisane zobowiązania</b> | <b>1,01</b>                   |
| <b>6. Przychody ogółem</b>                                      | <b>60 089,82</b>              |

**5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów w 2021 roku.**

| Wyszczególnienie   | za okres<br>01.01.-31.12.2021 |
|--|-------------------------------|
| <b>1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</b>  | <b>70 844,18</b>              |
| a) koszty darowizn rzeczowych przekazanych do Szpitala Klinicznego im.K.Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu                         | 48 018,20                     |
| b) organizacja pomieszczeń i zajęć dla dzieci i młodzieży - pacjentów Szpitala Klinicznego im.K.Jonschera Uniwersytetu Medycznego w Poznaniu | 22 825,98                     |
| <b>2. Koszty administracyjne</b>   | <b>1 033,20</b>               |
| a) usługi  | 1 033,20                      |
| <b>4. Pozostałe koszty operacyjne- spisaie należności</b>  | <b>20,91</b>                  |
| <b>5. Koszty finansowe- odsetki</b>  | <b>10,00</b>                  |
| <b>6. Koszty ogółem</b>  | <b>71 908,29</b>              |

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania Funduszu:**

|                                  | <b>rok 2021</b> | <b>rok 2020</b> |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| stan funduszu na początek okresu | 55 335,37       | 19 522,52       |
| strata                           | 11 818,47       | 0,00            |
| zysk                             | 0,00            | 35 812,85       |
| stan funduszu na koniec okresu   | 43 516,90       | 55 335,37       |

**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.**

Nie dotyczy.

**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.**

A) Stowarzyszenie w 2021 roku nie realizowało zadań publicznych.

B) Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób na działania statutowe.

**C) Zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Stowarzyszenia, nieuwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

**D) Zatrudnienie**

Na dzień 31.12.2021 Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników

**E) Pozostałe informacje:**

- Stowarzyszenie nie udzielało pożyczek .
- Członkom zarządu z tytułu pełnienia ich funkcji nie wypłacono wynagrodzenia.
- Stowarzyszenie nie nabywało obligacji ani akcji w spółkach prawa handlowego oraz nie obejmowało udziałów.
- Stowarzyszenie w roku 2021 nie nabywało nieruchomości .
- Stowarzyszenie w roku 2021 rozliczało się z urzędem skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych .
- W roku 2021 nie przeprowadzono w Stowarzyszeniu kontroli.

