

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY 2021**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

**Z SIEDZIBĄ:
62-200 GNIEZNO, UL. CHROBREGO 40/41**

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

Nazwa:	Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
Siedziba:	ul. Chrobrego 40/41, 62-200 Gniezno
Forma prawna:	stowarzyszenie
Rejestracja:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – KRS 0000055717 z dnia 03.12.2004 r.
REGON:	632242343
NIP:	7811025517
PKD	9133
Urząd Skarbowy:	Gniezno, ul. Spichrzowa 4
ZUS:	Inspektorat w Gnieźnie, ul. Sienkiewicza 4
Przedmiot działalności:	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.) Z uwagi na fakt, iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 1/2021 Zarządu Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan z dnia 10 lipca 2021 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2020 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości **31.452,61 zł** na zwiększenie przychodów roku następnego.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021

Ewidencja księgową była prowadzona w oparciu o „SYSTEM SYMFONIA – Finanse i Księgowość” zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.

Bilans sporządzono na dzień 31 grudnia 2021 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **282.008,02 zł.**

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2021 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **57.912,25 zł**, która zwiększy przychody z działalności statutowej po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego. Wartość nadwyżki przychodów nad kosztami z lat poprzednich w wysokości **182.505,28 zł** zostanie powiększona o nadwyżkę uzyskaną w roku 2021.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 26.06.2022

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dolaciński

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r.
(wariant porównawczy)

Poz.	AKTYWA	stan na		Poz.	PASYWA	stan na	
		31.12.2020	31.12.2021			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	221 932,11	279 844,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	39 426,83	39 426,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	182 505,28	240 417,53
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	182 505,28	240 417,53
					- za rok obrotowy	31 452,61	57 912,25
					- z lat ubiegłych	151 052,67	182 505,28
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	0,00	0,00
					- za rok obrotowy	0,00	0,00
					- z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	220 932,11	281 008,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	2 163,66
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	21 516,09	21 505,63	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	2 163,66
				1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				2	Inne zobowiązania	0,00	2 163,66
				3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	199 416,02	259 502,39	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	199 416,02	259 502,39	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
	Suma bilansowa	221 932,11	282 008,02		Suma bilansowa	221 932,11	282 008,02

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
		2020	2021
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	226 054,50	272 951,02
I	Składki brutto określone statutem	880,00	820,00
II	Inne przychody określone statutem	225 174,50	272 131,02
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	42 800,00	10 710,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	37 445,00	136 635,00
3	Przychody z 1%	99 219,50	91 966,02
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	45 710,00	32 820,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	146 322,49	174 999,63
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	56 549,34	13 288,27
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	36 018,77	142 047,04
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	53 754,38	19 664,32
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	79 732,01	97 951,39
D	Koszty administracyjne	53 315,23	43 995,74
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	2 144,48	2 018,92
III	Usługi obce	12 363,84	14 374,86
IV	Podatki i opłaty	730,55	432,70
V	Wynagrodzenia	28 134,46	21 500,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 385,53	3 145,52
VII	Pozostałe	5 556,37	2 523,74
E	Pozostałe przychody operacyjne	7 268,91	4 057,55
F	Pozostałe koszty operacyjne	2 233,08	100,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,95
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	31 452,61	57 912,25
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem	31 452,61	57 912,25
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00
WYNIK BILANSOWY (K+I lub II)		31 452,61	57 912,25

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan sporządziło sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kierując się następującymi zasadami ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - składniki majątku trwałego w cenie zakupu powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji środków trwałych i są amortyzowane według obowiązujących stawek amortyzacji podatkowej;
 - aktywa trwałe o wartości o niskiej wartości (niższej niż 10.000,00 zł) pozostają w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane w 100% w momencie zakupu;
 - składniki wyposażenia o wartości do 1.000,00 zł podlegają odpisowi w ciężar kosztów zużycia materiałów w dniu zakupu i ujmowane są w ewidencji pozabilansowej;
 - ewidencja kosztów prowadzona jest wg rodzaju w zespole „4”, a według tytułów działalności w zespole „5”;
 - aktywa trwałe w bilansie przedstawiane są w wartościach netto, tj. w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasową wartość umorzenia.
2. Składniki majątku obrotowego – należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej bez konieczności aktualizacji.
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i lokaty wykazywane są w wartości nominalnej.
3. Rachunek wyników sporządzono na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości dla jednostek pożytku publicznego nieprowadzących działalności gospodarczej.
4. W rachunku wyników sporządzonym za rok sprawozdawczy dokonano wyodrębnienia przychodów i kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychodów i kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

Wyjaśnienia dotyczące danych występujących w bilansie:

AKTYWA TRWAŁE	1.000,00 zł
1. Wartości niematerialne i prawne:	
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
2. Środki trwałe:	
wartość netto środków trwałych	0,00 zł
3. Inwestycje długoterminowe:	1.000,00 zł
- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych	
AKTYWA OBROTOWE	220.932,11 zł
1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	21.505,63 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	21.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	259.502,39 zł
a) środki pieniężne w kasie	8.088,54 zł
b) środki pieniężne w banku	251.413,85 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
FUNDUSZE WŁASNE	279.844,36 zł
1. Fundusz statutowy	39.426,83 zł
2. Nadwyżka przychodów na kosztami z lat ubiegłych	182.505,28 zł
3. Nadwyżka przychodów na kosztami roku bieżącego	57.912,25 zł
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2.163,66 zł
1. Zobowiązania krótkoterminowe:	0,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	48,00 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	2.115,43 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	272.951,02 zł
a) składki brutto	820,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	272.111,02 zł
- nieodpłatnej	10.710,00 zł
- odpłatnej	136.635,00 zł
- przychody z 1%	91.966,02 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	32.820,00 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **6.000,00 zł** oraz darowizny z przeznaczeniem w kwocie **4.710,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **100.000,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **36.635,00 zł**.

Strukturę otrzymanych dotacji ze wskazaniem źródeł prezentuje **załącznik nr 1**.

Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych na rzecz Stowarzyszenia stanowiły darowizny osób fizycznych i prawnych w wysokości **32.820,00 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwota **91.966,02 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	174.999,63 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13.288,27 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	142.047,04 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	19.664,32 zł

WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	97.951,39 zł
---	---------------------

2. Koszty administracyjne poniesione w okresie sprawozdawczym w układzie rodzajowym przedstawiały się następująco:	
- zużycie materiałów i energii	2.018,92 zł
- usługi obce	14.374,86 zł
- podatki i opłaty	432,70 zł
- wynagrodzenia	21.500,00 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3.145,52 zł
- pozostałe koszty	2.523,74 zł
razem koszty rodzajowe	43.995,74 zł

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021

3. Pozostałe przychody operacyjne:	4.057,55 zł
4. Pozostałe koszty operacyjne:	100,00 zł
5. Przychody finansowe:	0,00 zł
6. Koszty finansowe:	0,95 zł
NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI	57.912,25 zł

Sporządzono na dzień 26.06.2022 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Przemysław Mularczyk

Skarbnik – Justyna Banasik.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Aleksandra Laura Filipiak

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Łukasz Bardeli.....

Załącznik nr 1

**Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2021 roku**

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	25 000,00	WSS.S.8141.10.6.2021	Miasto Gniezno
2.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	12 000,00	3/2021	Miasto i Gmina Gołańcz
3.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	50 000,00	ITz.272.100.2021	Gmina i Miasto Witkowo
4.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	12 000,00	10/2021	Gmina Niechanowo
5.	XXVII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	WP.526.4.2021	Miasto Gniezno
6.	XXVII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	24/2021	PCPR Gniezno
7.	XXVII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 000,00		Gmina Gniezno
8.	XXVI Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚDI	1 000,00	WP.48.2021	Miasto Gniezno
9.	XV Regionalny Festyn Sport.-Rekreacyjny "Sport Receptą Na Zdrowie"	1 000,00	43.2021	Miasto Gniezno
Razem rok 2021		106 000,00		