

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 4 1 4 1 6 6 1 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 3 8 9 7	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-06-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE MOST			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ZABRZE
Gmina	ZABRZE	Miejscowość	ZABRZE
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	ZABRZE		Gmina
Ulica	BYTOMSKA	Nr domu	24
Miejscowość	ZABRZE	Kod pocztowy	41-800
		Poczta	ZABRZE
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	01-01-2021 data do 31-12-2021
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)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 10.000,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Ustalając wynik finansowy, jednostka przenosi salda wszystkich kont zespołu 4 na stronę Wn konta 86 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami). Zgodnie z załącznikiem nr 6.

Pozostałe (opcjonalnie)

Trwająca wciąż pandemia COVID-19 bezsprzecznie wywiera znaczący wpływ na wszystkie dziedziny życia społecznego i gospodarczego. Jej skutki to m.in.: czasowy zakaz prowadzenia niektórych działalności, bądź prowadzenie ich w nowym reżimie sanitarnym, zakłócenia w ciągłości produkcji i w łańcuchu dostaw, czasowe ograniczenia w dostępności pracowników z przyczyn zdrowotnych i opieki nad dziećmi, spadek popytu na wiele dóbr i usług. Kierownik Jednostki uważa, że sytuacja nie ma istotnego wpływu dla działalności stowarzyszenia, nie powoduje spadku bądź utraty przychodów, a co za tym idzie zysków i płynnych środków niezbędnych do funkcjonowania stowarzyszenia. W związku z tym Kierownik Jednostki nie zdecydował się na wprowadzenie korekt do niniejszego sprawozdania finansowego. Od momentu wybuchu wojny w Ukrainie obserwujemy zwiększoną zmienność na rynkach finansowych i wzrost poziomu ryzyka walutowego, cen towarów czy też stóp procentowych. Jeszcze przed wybuchem wojny obserwowaliśmy dynamiczny wzrost poziomu inflacji, za którą podążały stopy procentowe. Efekty gospodarcze inwazji na Ukrainę ten proces jeszcze przyspieszyły, czego następstwem są np. zwiększone koszty kredytowania oraz zwiększone ryzyko kredytowe; osłabienie waluty polskiej wpływające w szczególności na wysokość ponoszonych kosztów oraz wysokość generowanych przychodów; wzrost cen surowców i energii (np. ropy naftowej, gazu ziemnego, węgla, energii elektrycznej). Z wyżej wymienionych przyczyn może się również pogorszyć płynność finansowa, jednak w razie potrzeby będą wprowadzane przez Kierownika Jednostki odpowiednie działania zaradcze. Sytuacja związana z COVID-19 oraz trwająca wojna w Ukrainie jest bardzo dynamiczna, będzie analizowana i na bieżąco poddawana ocenie przez Zarząd.

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

STOWARZYSZENIE MOST
(dane jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	7 900,00	7 900,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	7 900,00	7 900,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 753 983,25	887 945,92
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	37 924,72	14 187,37
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 683 910,28	850 675,79
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 148,25	23 082,76
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 761 883,25	895 845,92
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	473 728,00	214 037,46
I.	Fundusz statutowy	163 915,44	77 622,83
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	50 122,02	50 122,02
IV.	Zysk (strata) netto	259 690,54	86 292,61
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 288 155,25	681 808,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	59 284,68	70 456,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 228 870,57	611 351,64
	Pasywa razem	1 761 883,25	895 845,92

STOWARZYSZENIE MOST
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	3 569 693,77	1 761 444,43
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 566 893,77	1 740 174,43
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 800,00	21 270,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 302 005,44	1 674 108,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 302 005,44	1 674 108,37
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)	267 688,33	87 336,06
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	7 987,00	4 641,20
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	259 701,33	82 694,86
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3 712,49
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	100,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	10,79	14,74
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	259 690,54	86 292,61
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	259 690,54	86 292,61

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	259 690,54					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	8 194 081,46					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	4 625 387,69					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 310 003,23					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 000,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego 2021

STOWARZYSZENIE MOST
ul. Bytomska 24, 41-800 Zabrze

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021r.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	-	-	-	-
2. budynki i budowle	-	-	-	-
3. urządzenia techniczne i maszyny	281 851,57	25 753,00	-	307 604,57
4. środki transportu	-	34 000,00	-	34 000,00
5. inne środki trwałe	143 853,33	-	-	143 853,33
Razem:	425 704,90	59 753,00	-	485 457,90

b) Umożnienie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	-	-	-	-
2. urządzenia techniczne i maszyny	281 851,57	25 753,00	-	307 604,57
3. środki transportu	-	34 000,00	-	34 000,00
4. inne środki trwałe	143 853,33	-	-	143 853,33
Razem:	425 704,90	59 753,00	-	485 457,90

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	38 743,41	-	-	38 743,41
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Razem:	38 743,41	-	-	38 743,41

d) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	38 743,41	-	-	38 743,41
Razem:	38 743,41	-	-	38 743,41

e) Aktywa finansowe - nie dotyczy				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	7 900,00	-	-	7 900,00
2. Papiery wartościowe	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	59 284,68	-	-	-
1. z tytułu dostaw i usług	21 058,41	-	-	-
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	212,00	X		
3. z tytułu wynagrodzeń	30 690,35			
4. inne	7 323,92			
Razem zobowiązania	59 284,68	-	-	-

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe, w tym:	37 924,72	-	-	-
1. z tytułu dostaw i usług	28 416,76	-	-	-
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	4 016,61	X		
3. z tytułu wynagrodzeń	2 528,21			
4. inne	2 963,14			
Razem należności	37 924,72	-	-	-

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	77 622,83
2. Zwiększenia	86 292,61
z tego z tytułu:	
1) z zysku roku 2020	86 292,61
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	-
1)	-
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	163 915,44

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	23 082,76	32 148,25
z tego z tytułu:		
1) Domena/Hosting	429,94	56,12
2) czynsz najmu	22 000,00	31 901,06
3) Polisy	568,01	-
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	611 351,64	1 221 870,57
z tego z tytułu:		
1) Dotacje	611 351,64	1 221 870,57
2)	-	-
4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-

6. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	3 569 693,77
a) dotacje ze środków publicznych	3 565 893,77
b) darowizny od osób fizycznych	0,00
c) darowizny od osób prawnych	2 800,00
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00
g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	0,00
i) inne	1 000,00
j) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
2. Pozostałe przychody	0,00
a) przychody z działalności gospodarczej	0,00
b) przychody sfinansowane z dotacji	0,00
c) pozostałe przychody operacyjne	0,00
3. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3)	3 569 693,77

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 302 005,44
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	7 987,00
6. Pozostałe koszty	0,00
7. Koszty finansowe	10,79
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	3 310 003,23

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wg etatu	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	22,94	22,00
a) Koordynator/Trener/Animator	22,94	22,00
2. Pracownicy zatrudnieni w działalności gospodarczej	-	-
3. Razem zatrudnienie (1+2)	22,94	22,00

9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	1 397 986,23
a) Wynagrodzenia zasadnicze	-
b) Nagrody	-
c) Premie	-
d) Inne świadczenia (odprawy, ekwiwalenty)	-
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innym organów organizacji za pełnione funkcje	-
a) Wynagrodzenia zasadnicze	-
b) Nagrody	-
c) Premie	-
d) Inne świadczenia	-
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	60 672,98
4. Stażyści	286 991,59
5. Świadczenia integracyjne	193 490,66
6. Razem wynagrodzenia (1+2+3+4+5)	1 939 141,46

10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach

Stowarzyszenie nie udzielało w okresie sprawozdawczym pożyczek, gwarancji, poręczeń

11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych i w kasie

Nazwa banku	Kwota
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	1 668 188,68
Razem:	1 668 188,68

Kasa	Kwota
Kasa	15 821,60
Razem:	15 821,60

12. Informacja o posiadanych obligacjach

Stowarzyszenie nie posiada obligacji.

13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego

Nazwa spółki	liczba udziałów	
Mostownia sp. z o.o.	50 udziałów	

14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		

15. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Brak zmian

16. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i bilansowym

Wynik finansowy	259 690,54
koszty niestanowiące kosztów podatkowych	3 310 003,23
koszty sfinansowane dotacją w tym:	
- amortyzacja	59 753,00
- zużycie materiałów i energii	229 504,38
- usługi obce	562 121,78
- podatki i opłaty	110 395,73
- wynagrodzenia	1 939 141,46
- ubezpieczenia społeczne	401 392,47
- pozostałe koszty	7 683,62
pozostałe koszty operacyjne NKUP	0,00
wpłaty PFRON	0,00
zapłacone odsetki budżetowe	0,00
koszty egzekucyjne budżetowe	0,00
koszty finansowe NKUP odsetki naliczone	10,79
koszty finansowe NKUP pozostałe	0,00
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	8 194 081,46
dotacje zwolnione z opodatkowania	3 565 893,77
odsetki od nieterminowych należności - naliczone	
pozostałe przychody operacyjne	2 800,00
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	4 625 387,69
przychody podatkowe roku 2021, bilansowo rozliczane w czasie	4 625 387,69
- otrzymane dotacje	4 625 387,69
koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	0,00
koszty wynagrodzeń rok poprzedni	0,00
składki ZUS rok poprzedni	0,00
dochód przeznaczony na cele statutowe	1 000,00
Wynik podatkowy	0,00

17. Wydatkowanie 1% - w okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie było uprawnioną organizacją do otrzymywania przychodów z 1%.

18. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Pozycja nie występuje na dzień 31.12.2021 r.

Zabrze, dn. 28-06-2022r.

Miejscowość i data

.....
 (data i podpis osoby, której
 powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
 (podpisy osób uprawnionych do
 reprezentowania podmiotu)