

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA PRZYJACIÓŁ ZESPOŁU PIEŚNI I TAŃCA
POLITECHNIKI WARSZAWSKIEJ
NIP: 701-028-52-32
ul. Ludwika Waryńskiego 12, 00-631 Warszawa
z działalności w 2017
(od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za 2017 rok
(od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.)

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Stowarzyszenie Przyjaciół Zespołu Pieśni i Tańca Politechniki Warszawskiej
ul. L. Waryńskiego 12, 00-631 Warszawa

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Stowarzyszenie nie posiada podległych jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499 Z - działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych

4. Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym było:

- działalność sceniczną i muzyczną;
- współorganizowanie imprez artystycznych;
- zbieranie i wykorzystywanie fachowej informacji i dokumentacji i prowadzenie działalności edukacyjnej i informacyjnej w dziedzinie polskiej tradycji ludowej;
- wymianę informacji o pracy Stowarzyszenia, Zespołu, innych zespołów oraz o imprezach kulturalnych (występy chórów, orkiestr, zespołów baletowych), które mogłyby budzić zainteresowanie członków stowarzyszenia;
- okresowe spotkania, organizację oraz uczestnictwo w imprezach i uroczystościach okolicznościowych;
- wspieranie kierownictwa, rady artystycznej i rady Zespołu we wszelkich działaniach mających na celu podniesienie jego poziomu artystycznego i usprawnienie jego funkcjonowania;
- zapoznavanie aktualnych członków Zespołu z jego tradycją, twórcami programu, instruktorami i osiągnięciami artystycznymi;

- współdziałanie i współpracę z władzami Politechniki Warszawskiej, ze Stowarzyszeniem Absolwentów Politechniki Warszawskiej oraz innymi stowarzyszeniami i organizacjami działającymi na terenie uczelni;
 - wspieranie młodzieży w samorozwoju poprzez umożliwienie uczestniczenia w różnego typu aktywności twórczej i kulturalnej;
 - działalność edytorską, w tym opracowywanie materiałów poświęconych problematyce zgodnej z celami Stowarzyszenia;
 - współpracę z innymi organizacjami kulturalnymi w kraju i za granicą;
 - promocję Zespołu w kraju i za granicą.
5. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON
- Sąd Rejonowy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej;
 - rejestracja w KRS dnia 10.03.2012 roku ;
 - KRS 0000380207;
 - REGON 142845859.
6. Dane dotyczące członków Zarządu Stowarzyszenia (imię, nazwisko oraz funkcja)
- Joanna Szczepańska - Prezes Zarządu
 - Henryk Teofil Bojarowski – Członek Zarządu
 - Krzysztof Paweł Kaliński - Członek Zarządu
 - Elżbieta Czerwińska - Członek Zarządu
 - Karol Jurek Jurski - Członek Zarządu
7. Określenie celów statutowych organizacji:
- integracja środowiska byłych i obecnych członków Zespołu Pieśni i Tańca Politechniki Warszawskiej, zwanego dalej Zespołem oraz jego przyjaciół;
 - wspieranie wysiłków władz Politechniki Warszawskiej na rzecz jej rozwoju oraz integracja środowiska i tworzenie więzów koleżeńskich pomiędzy absolwentami i przyjaciółmi Uczelni i Zespołu;
 - podejmowanie wszechstronnych działań zmierzających do podtrzymywania tradycji narodowej, ochrony dóbr kultury, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej poprzez popularyzację i kultywowanie polskiej muzyki, pieśni i tańca ludowego;
 - wychowywanie świadomego odbiorcy sztuki i kultury ludowej poprzez rozwijanie wśród dzieci, młodzieży i dorosłych wrażliwości i zamiłowania do piękna polskiego folkloru;
 - kształtowanie wrażliwości estetycznej a zwłaszcza podnoszenie kultury muzycznej oraz edukacji, nauki, oświaty i wychowania dzieci, młodzieży i dorosłych;

- upowszechnianie i rozwijanie postaw i wartości humanistycznych i obywatelskich umożliwiających dzieciom, młodzieży i dorosłym uczestnictwo w życiu kraju, społeczeństwa i środowiska;
- inicjowanie i organizowanie działań promujących uczestnictwo w kulturze, aktywność twórczą, zdrowy styl życia oraz aktywny wypoczynek;
- wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych poprzez animowanie działań wspólnot lokalnych i rozwijanie aktywności kulturalnej i artystycznej wśród mieszkańców aglomeracji warszawskiej;
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- promocja i organizacja wolontariatu.

8. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji.

Czas nieokreślony.

9. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

10. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie uchwały Zarządu nr 4/2016 z dnia 22 grudnia 2016 r. sporządzane jest z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek małych, tj. z zastosowaniem art. 46 ust.5 pkt 5, art. 47 ust.4 pkt 5, art.48 ust.4, art.48a ust.4, art.48b ust.5 i art.49 ust.5 ww. ustawy.

Nie występują okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności Stowarzyszenia.

11. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

- Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona jest zgodnie z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości, Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137, poz. 1539; zm. Dz.U. z 2003r. Nr 11, poz. 117) oraz przyjętymi zasadami rachunkowości (wprowadzonymi do stosowania Postanowieniem Prezesa Zarządu z dnia 01.04.2011 r.).
- Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i jednakowej wyceny aktywów i pasywów.
- Sprawozdanie finansowe sporządza się tak, aby za kolejne lata informacje w nich zawarte były porównywalne.

- Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami z przyjętych zasad rachunkowości:
 - ✓ Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - ✓ Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - ✓ Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyleń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
 - ✓ Zapasy, stanowiące towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, wycenia się wg ceny nabycia.
 - ✓ Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
 - ✓ Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.
 - ✓ Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

Warszawa 23.02.2018 roku

sporządził:

podpisy członków Zarządu:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4.....
- 5.....

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Stowarzyszenie prowadzi działalność statutową nieodpłatną i działalność gospodarczą.
Rok obrotowy trwał od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

1) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Na dzień 31.12.2017 r. na stanie rzeczowych aktywów trwałych jest :

- brutto 0, 00 zł
- umorzenie 0, 00 zł
- netto 0, 00 zł

W 2017 r. Stowarzyszenie nie nabyło żadnych środków trwałych.

Na dzień 31.12.2017 r. na stanie wartości niematerialnych i prawnych jest :

- brutto 0,00 zł
- umorzenie 0,00 zł
- netto 0,00 zł
- *W 2017 r. Stowarzyszenie nie nabyło żadnych wartości niematerialnych i prawnych.*

2) Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie występuje.**

3) Kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określone w art. 44b ust. 10 - **nie występuje.**

4) Wycena instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi - **nie występuje.**

5) Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - **nie występuje.**

6) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - **nie występuje.**

7) Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – **nie występuje.**

8) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń oraz informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - **nie występuje.**

9) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - **nie występuje**.

10) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym –**nie występuje**.

11) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

- osiągnięte przez Stowarzyszenie przychody pochodzą głównie ze składek i darowizn od członków i sympatyków Stowarzyszenia oraz z działalności gospodarczej polegającej głównie na działalności artystycznej.

- ponoszone przez Stowarzyszenie koszty to w przeważającej części wydatki na działalność statutową Stowarzyszenia.

12) informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu – **nie dotyczy**.

13) Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 – **nie występują**.

14) Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie wystąpiły**.

15) Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

– **nie wystąpiły**.

16) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy, dane zachowały porównywalność**.

17) Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna - **nie dotyczy**.

18) Informacje o udziałach (akcjach) własnych – **nie występuje.**

19) Pozostałe objaśnienia finansowe:

1. Zapasy:

- nie występują.

2. Należności:

należności krótkoterminowe:

- nie występują.

3. Majątek obrotowy:

Środki pieniężne w kasie	47, 05 zł
Środki pieniężne w banku	35.031, 82 zł
<i>w tym:</i>	
rachunek podstawowy	6.567, 52 zł
rachunek lokacyjny	28.464, 30 zł

Razem	35.078, 87 zł

4. Stan zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2017 r.:

- nie występują.

5. Stan zatrudnienia na 31.12.2017 r.:

Stowarzyszenie nie zatrudnia osób na umowę o pracę.

6. Zrealizowane przychody:

/zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody razem
I.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej i działalności gospodarczej w tym:	<u>78.084, 35</u>
II.	<u>Przychody z działalności statutowej</u> W tym:	30.371, 53
	1. składki statutowe	2.750, 00
	2. składki okolicznościowe, zbiórki niepubliczne	0, 00
	3. darowizny pieniężne	12.621, 53
	4. darowizny rzeczowe	0, 00
	5. dotacje, dofinansowanie	15.000, 00
III.	<u>Przychody z działalności gospodarczej</u>	47.500, 00
IV.	<u>Przychody finansowe</u>	212, 82
V.	<u>Pozostałe przychody</u>	0, 00

Darowizny pieniężne od osób prawnych przekraczające jednorazowo 15.000,00 zł:

- nie wystąpiły

8. Zestawienie kosztów:

		/zł/
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Koszty razem
	Koszty ogółem w tym:	<u>70.362, 25</u>
I.	Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej w tym:	<u>62.811, 51</u>
	1. Koszty realizacji działalności statutowej bieżącej	26.326, 83
	2. Koszty realizacji działalności statutowej (projekty)	36.484, 68
II.	Koszty administracyjne w tym:	<u>6.915, 43</u>
	amortyzacja	0, 00
	zużycie materiałów i energii	24, 60
	- w tym działalność gospodarcza	<u>0, 00</u>
	usługi obce	6.540, 83
	- w tym działalność gospodarcza	<u>0, 00</u>
	podatki i opłaty	350, 00
	- w tym działalność gospodarcza	<u>0, 00</u>
	wynagrodzenia	0, 00
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0, 00
	pozostałe koszty rodzajowe	0, 00
III.	Koszty działalności gospodarczej:	<u>0, 00</u>
IV.	Pozostałe koszty:	<u>635, 31</u>

9. Przekształcenie wyniku bilansowego na wynik podatkowy:

- księgowa nadwyżka przychodów nad kosztami na 31.12.2017 7.722, 10 zł
- podatkowa nadwyżka przychodów nad kosztami na 31.12.2017 7.722, 10 zł
- wynik podatkowy (+) 0, 00 zł

Brak różnicy pomiędzy dochodem bilansowym a podatkowym wynika z braku przychodów i kosztów uznanych za niepodatkowe.

10. Dane do deklaracji CIT-8 za 2017

- przychody 2017 r.	78.084, 35 zł
- koszty uzyskania przychodów w 2017 r.	70.362, 25 zł
- dochód podatkowy 2017 r.	7.722, 10 zł
- odliczona od dochodu strata za lata poprzednie	7.722, 10 zł
- dochód do opodatkowania	0, 00 zł

Z uwagi na to, iż w 2016 r. Stowarzyszenie osiągnęło stratę podatkową, zaś dochód 2015 r., zwolniony od podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy o pdop., został w całości wydatkowany i rozliczony w trakcie roku 2016, Stowarzyszenie nie było zobowiązane odprowadzić, w trybie art. 25 ust. 4 ustawy o pdop., należnego podatku.

Warszawa 16.02.2018 roku

sporządził:

podpisy Członków Zarządu:

.....
/imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej/

.....
.....
.....
.....
.....