

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2021

1. Organizacja składająca:

Centrum Inicjatyw Międzykulturowych HORYZONTY z siedzibą przy ul. Feliksa Nowowiejskiego 15, 61-732 Poznań (w roku 2019 nastąpiła zmiana nazwy, poprzednio: Centrum Inicjatyw Młodzieżowych HORYZONTY).

NIP: 7822365406, Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000259070

(rejestr stowarzyszeń)

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2021 – 31.12.2021

4. Sprawozdanie sporządzono wg zał. nr 6 do Ustawy o rachunkowości, przewidzianego dla organizacji pozarządowych.

5. Kontynuacja działalności: jednostka ma zamiar kontynuować działalność w roku 2022.

6. Sprawozdanie składa się z: rachunku zysków i strat, bilansu i informacji dodatkowej, sporządzonych wg wzorów wskazanych w pkt. 4.

Sporządzono w dniu 27.06.2022 r.

Warsztat Rachunkowo-Szkoleniowy
KIBUC Rafał Nawrocki
ul. J. H. Dąbrowskiego 17/3
60-838 Poznań
NIP: 6961066871 REGON: 300875278

Anna Kisiel-Gononko
B. Gews
Kamila Kosińska
Martha Szymonik

Rachunek zysków i strat
 na dzień 31.12.2021
 w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	
		Obecny	Poprzedni
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	512 898,96	748 043,25
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	487 136,55	733 592,86
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 762,41	14 450,39
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	567 870,30	398 332,25
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	542 107,89	383 881,86
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 762,41	14 450,39
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej	-54 971,34	349 711,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 210,61	722,59
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-56 181,95	348 988,41
I.	Pozostałe przychody operacyjne	17 505,78	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	15,48
K.	Przychody finansowe	0,39	0,00
L.	Koszty finansowe	13,07	6 150,00
M.	Zysk (strata) brutto	-38 688,85	342 822,93
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	-38 688,85	342 822,93

Sporządził:

Zatwierdził:

Warsztat Rachunkowo-Szkoleniowy
 KIBUC Rafał Nawrocki
 ul. J. H. Dąbrowskiego 17/3
 60-838 Poznań
 NIP: 6961066871 REGON: 300875278

B. Gams
 Kamila Senczuk
 Aneta Kisiel - Gmionka
 Marka Szymank

Bilans
 za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
 w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości

Wiersz	Aktywa	Stan na	
		koniec roku	początek roku
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	300 446,06	344 260,63
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	300 446,06	344 260,63
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem		300 446,06	344 260,63
A.	Fundusz własny	300 446,06	344 260,63
I.	Fundusz statutowy	1 437,70	1 437,70
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	337 697,21	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-38 688,85	342 822,93
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		300 446,06	344 260,63

Sporządził

Warsztat Rachunkowo-Szkoleniowy
 KIBUC Rafał Nawrocki
 ul. J. H. Dąbrowskiego 17/3
 60-538 Poznań
 NIP: 6961066871 REGON: 300875278

Zatwierdził

B. Gams
Kamila Kowalska
Luska Kisel-Owonska
Elżbieta Szymanska

**Informacja dodatkowa jednostki
do sprawozdania finansowego za 2021 r.**

Stowarzyszenia CIM HORYZONTY

I. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

- środki trwałe wycenia się wg wartości zakupu
- środki trwałe o wartości do 10.000 PLN umarzane są jednorazowo.

Przy pozostałych środkach trwałych przyjmuje się amortyzację liniową, przy pomocy stawek wynikających z zał. Nr 1 do Ustawy z dn. 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia. Amortyzacja środków trwałych zakupionych na potrzeby działalności statutowych nie stanowi kosztów uzyskania przychodów.

- wartość materiałów odpisywana jest koszty w momencie zakupu. W razie potrzeby dokonuje się korekty kosztów zużycia materiałów o wartość wykazaną w magazynie na koniec roku sprawozdawczego, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

- należności i zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny

W roku 2021 stosowano wzór sprawozdania finansowego, stanowiący załącznik nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Koszty działań statutowych nie stanowią kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu art. 15 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – nie stanowią kosztów poniesionych w celu uzyskania przychodów, lecz poświadczają ich wydatkowanie na cele statutowe.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

1. Jednostka nie nabyła w 2021 roku żadnych nowych środków trwałych.
2. Jednostka nie dzierżawiła w tym roku żadnych środków trwałych.
3. Jednostka nie posiada na koniec 2021 roku zobowiązań pozabilansowych.

III. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów

1. Ogółem osiągnięto przychody: **530.405,13**

mkB
P. Gans
Kameli Lencik
sup

- w tym przychody ze składek członkowskich: **97,00**
- w tym przychody z dotacji ze środków publicznych: **109.350,00**
- w tym przychody z wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT): **1852,50**

2. Koszty poniesione ogółem: **569.093,98**

- w tym koszty poniesione ze składek członkowskich: **0,00**
- w tym koszty poniesione z dotacji ze środków publicznych: **109.350,00**
- w tym koszty poniesione z wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT): **1.852,50**

IV. Informacje o zobowiązaniach finansowych.

1. Ogółem zobowiązania jednostki na koniec 2021 roku wyniosły: **0,00**
2. Zobowiązania wynikające z otrzymanych kredytów i pożyczek wyniosły: **0,00.**
3. Zobowiązania związane z ubezpieczeniami społecznymi pracowników: **0,00.**
4. Inne istotne zobowiązania: **0,00.**

V. Informacje o należnościach.

1. Kwoty zaliczek lub kredytów udzielonych członkom organów jednostki wyniosły na koniec 2021 roku – jednostka nie udzielała takich świadczeń.
2. Inne należności istotne dla sytuacji finansowej jednostki – nie dotyczy.

VI. Informacje o ewentualnych zmniejszeniach lub zwiększeniach funduszu statutowego i inne informacje istotne dla sytuacji finansowej jednostki.

1. Jednostka nie dokonywała zmian w funduszu statutowym.
2. Nie nastąpiły żadne inne zmiany, istotne dla sytuacji finansowej jednostki.

Warsztat Rachunkowo-Szkoleniowy
KIBUC Rafał Nawrocki
ul. J. H. Dąbrowskiego 17/3
60-638 Poznań
NIP: 6961066871 REGON: 300875278

Mrszula Kibel-Omenko
Beata Gams
Małgorzata Szymańska