

**KATOLICKIE STOWARZYSZENIE W
SŁUŻBIE NOWEJ EWANGELIZACJI-
WSPÓLNOTA SW. TYMOTEUSZA**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: KATOLICKIE STOWARZYSZENIE W SŁUŻBIE NOWEJ EWANGELIZACJI- WSPÓLNOTA SW. TYMOTEUSZA

Siedziba: PORSZEWICE - 24C/-, 95-200 Pabianice

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9261434191

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000059009

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):

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694 z późn. zmian.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej.

Aktywa i pasywa wyceniane są według wartości rzeczywistych. Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku Wycena realizowana jest według cen zakupu. Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zapasów.

Należności i zapasy Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, przede wszystkim na te należności których ściągальność jest wątpliwa. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się odpisu odwrotnego przywracając tym samym ich pierwotną wartość, zaliczając je w części dotyczącej odsetek do kosztów finansowych, a w pozostałych przypadkach - do pozostałych kosztów operacyjnych. Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Metody i stawki amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do

użytkowania. Wartości niematerialne i prawne obejmujące licencje, oprogramowanie i zakończone prace rozwojowe powyżej 10.000 zł są amortyzowane w okresie od 2 do 5 lat. Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku

dochodowym od osób prawnych. Stawki, okres i metody amortyzacji określa się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji. Fundacja nie posiada środków trwałych ani aktywów długoterminowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy składają się przychody z działalności statutowej, pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz koszty działalności statutowej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością gospodarczą lub statutową a wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem numer 6 do ustawy o rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694 z późn. zmian.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Jednostka realizuje cele statutowe prowadząc działalność w zakresie:

- wydawanie książek
- wydawanie czasopism i wydawnictw periodycznych
- wydawanie nagrań dźwiękowych
- sprzedaż detaliczna elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego, artykułów radiowo-telewizyjnych
- i instrumentów muzycznych
- sprzedaż detaliczna książek
- działalność organizatorów turystyki
- działalność w zakresie oprogramowania
- prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie filozofii, religioznawstwa i teologii
- prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie psychologii, socjologii i pedagogiki
- prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk humanistycznych i społecznych
- działalność związana z tłumaczeniami i usługami sekretarskimi
- nauka języków obcych
- kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia
- działalność psychologiczna i psychoterapeutyczna
- działalność związana z ochroną zdrowia ludzkiego
- pomoc społeczna z zakwaterowaniem
- pomoc społeczna bez zakwaterowania
- działalność organizacji religijnych
- produkcja filmów i nagrań wideo
- projekcja filmów
- działalność zespołów teatralnych, dramatycznych i lalkowych
- działalność filharmonii, orkiestr i chórów
- działalność galerii i salonów wystawienniczych
- działalność domów i ośrodków kultury
- działalność obiektów kulturalnych
- działalność bibliotek innych niż publiczne
- działalność stadionów i pozostałych obiektów sportowych
- działalność związana ze sportem

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	1 264 603,42	1 564 810,25
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 262 103,42	1 562 310,25
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	2 500,00	2 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	66 866,24	38 784,41
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	61,43	
III. Inwestycje krótkoterminowe	66 804,81	38 784,41
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 331 469,66	1 603 594,66

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 122 039,37	1 382 996,00
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze	18 183,86	52 037,30
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 330 958,70	1 556 795,12
IV. Zysk (strata) netto	-227 103,19	-225 836,42
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	209 430,29	220 598,66
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	209 430,29	220 598,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	1 331 469,66	1 603 594,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	407 301,55	253 140,49
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		253 140,49
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	407 301,55	
B. Koszty działalności statutowej	634 404,74	516 446,02
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		516 446,02
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	634 404,74	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-227 103,19	-263 305,53
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-227 103,19	-263 305,53
I. Pozostałe przychody operacyjne		37 969,11
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		500,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-227 103,19	-225 836,42
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-227 103,19	-225 836,42

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

OMELANIUK MIROSŁAW dnia 2022-05-26

INFORMACJA DODATKOWA

Dane 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.

Nie dotyczy

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.

Nie dotyczy

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach
(załącznik do sprawozdania)

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów 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.

(załącznik do sprawozdania)

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów
(załącznik do sprawozdania)

6. 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 występuje

7. 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.

Nie dotyczy/nie występuje.

8. Dodatkowe informacje.

Załącznik

2021Tinfo.pdf