

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Stowarzyszenia Marsz Niepodległości (dalej: „Stowarzyszenie”)

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Załącznik nr 6 ustawy o rachunkowości z dnia 24 września 1994 r, (Dz.U. z 2018.395 t.j. z dnia 20.02.2018 roku) - Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r., o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. W sprawozdaniu zachowano układ i numerację zawartą we wskazanym powyżej Załączniku.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Dane identyfikujące Stowarzyszenie

Nazwa: Stowarzyszenie Marsz Niepodległości

Siedziba: ul. Majdańska 1 lokal 11, 04-088 Warszawa

Przedmiot działalności statutowej:

- Pozaszkolne formy edukacji
- Działalność wspomagająca edukację
- Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
- Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

Sąd prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000406677**

2) Czas trwania działalności

Czas nieoznaczony

3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku i obejmuje rok okres sprawozdawczy trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Dane porównawcze dotyczą okresu od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

4) Założenie kontynuowania działalności statutowej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) Zasady (polityka) rachunkowości

Stowarzyszenie stosuje zasady rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018.395 t.j. z dn. 20.02.2018 roku). Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Stowarzyszenie stosuje zasadę ostrożnej wyceny tj. dokonuje realnej wyceny wszystkich składników sprawozdania finansowego, tak aby ich wartość ujęta w sprawozdaniu była jak najbliższa rzeczywistości.

Stowarzyszenie ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte, przypadające na jego rzecz przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami, dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Przychody, koszty i wynik finansowy

Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i sporządza rachunek zysków strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Za przychody i zyski Stowarzyszenie uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców

Przez koszty i straty Stowarzyszenie uznaje uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo o zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia wartości kapitału

własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców.

Na wynik finansowy netto składają się:

- Zysk (strata) z działalności statutowej
- Zysk (strata) z działalności gospodarczej
- Zysk (strata) z działalności operacyjnej
- Zysk (strata) brutto
- Podatek dochodowy
- Zysk (strata) netto

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących rocznych stawek amortyzacyjnych:

- Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%
- Oprogramowanie 50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych podlega weryfikacji, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Środki trwałe ujmuje się w księgach według ceny ich nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Stowarzyszenie za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania, związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe o wartości powyżej 2.000 złotych do 3.500 złotych są amortyzowane jednorazowo w miesiącu, w którym środek został przyjęty do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Stowarzyszenie, lecz posiadane przez Stowarzyszenie w celu osiągnięcia tych korzyści.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których kwota lub termin wymagalności są niepewne.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych lub do kosztów wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych lub prawnych.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Marsz Niepodległości
z siedzibą w Warszawie (KRS 0000406677)
za okres
trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
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	152 863,06	558 144,94
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 447,40	84 886,53
III. Inwestycje krótkoterminowe	140 415,66	471 310,06
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	152 863,06	556 196,59

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	143 347,53	538 781,34
I. Fundusz statutowy	-5 341,00	-5 341,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	148 688,53
IV. Zysk (strata) netto	148 688,53	393 485,49
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 515,53	19 363,57
- I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 515,53	19 363,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	152 863,06	556 196,59

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Marsz Niepodległości
z siedzibą w Warszawie (KRS 0000406677)
za okres
trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Zarząd Jednostki

Warszawa, 26-06-2019	Bąkiewicz Robert Prezes Zarządu
	Tumanowicz Witold Wiceprezes Zarządu
Agnieszka Grodzicka, księgowa	Melon Michał Wiceprezes Zarządu
	Wasiukiewicz Jerzy Członek Zarządu
	Turkowski Andrzej Członek Zarządu
	Czyżewski Przemysław Członek Zarządu
	Moczydłowski Łukasz Członek Zarządu
	Marzoch Mateusz Członek Zarządu
	Kalinowski Tomasz Członek Zarządu

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Marsz Niepodległości
z siedzibą w Warszawie (KRS 0000406677)
za okres
trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2018

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	432 905,74	883 200,68
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	432 905,74	821 761,44
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	61 439,24
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	85 807,25	396 881,89
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	85 807,25	325 131,89
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	71 750,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	347 098,49	486 318,79
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	231 246,73	78 038,03
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	115 851,76	408 280,76
I.	Pozostałe przychody operacyjne	14 020,71	0,21
J.	Pozostałe koszty operacyjne	15 186,83	14 766,57
K.	Przychody finansowe	0,00	0,32
L.	Koszty finansowe	24,26	19,23
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	114 661,38	393 485,49
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	114 661,38	393 485,49

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Marsz Niepodległości
z siedzibą w Warszawie (KRS 0000406677)
za okres
trwający od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Zarząd Jednostki

Warszawa, 26-06-2019

Bąkiewicz Robert
Prezes Zarządu

Tumanowicz Witold
Wiceprezes Zarządu

Agnieszka Grodzicka, księgowa

Melon Michał
Wiceprezes Zarządu

Wasiukiewicz Jerzy
Członek Zarządu

Turkowski Andrzej
Członek Zarządu

Czyżewski Przemysław
Członek Zarządu

Moczydłowski Łukasz
Członek Zarządu

Marzoch Mateusz
Członek Zarządu

Kalinowski Tomasz
Członek Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

1.1. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
<i>Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</i>	821 761,44	432 905,74
<i>Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</i>	61 439,24	0,00
<i>Przychody z pozostałej działalności statutowej</i>	0,00	0,00
Razem	883 200,68	432 905,74

1.2. Informacja o strukturze poniesionych kosztów statutowych

	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	325 131,89	85 807,25
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	71 750,00	0,00
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
Razem	396 881,89	85 807,25

1.3. Dane o kosztach rodzajowych

Rodzaj kosztu	Kwota za rok obrotowy
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	257 557,12
Usługi obce	214 182,94
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenia	0,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	3 189,86

1.4. 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

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2018 roku Stowarzyszenie otrzymało przychody pochodzące ze środków 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 58.032,48 zł. Z kwoty powyższej wydatkowano 58.032,48 zł z przeznaczeniem na :

- Organizację Marszu Niepodległości 11 Listopada - poniesione koszty dotyczyły wydatków na zabezpieczenie medyczne, odzież dla wolontariuszy, zapewnienie udziału rekonstruktorów w Marszu Niepodległości, sprzęt łączności, flagi, baner reklamowy, wydruki ulotek, megafony, etui do identyfikatorów, mapy Warszawy, wynajem sprzętu i obsługę techniczną Marszu Niepodległości.

Zarząd Jednostki

Warszawa, 26-06-2019

Bąkiewicz Robert
Prezes Zarządu

Tumanowicz Witold
Wiceprezes Zarządu

Agnieszka Grodzicka, księgowa

Melon Michał
Wiceprezes Zarządu

.....

Wasiukiewicz Jerzy
Członek Zarządu

Turkowski Andrzej
Członek Zarządu

Czyżewski Przemysław
Członek Zarządu

Moczydłowski Łukasz
Członek Zarządu

Marzoch Mateusz
Członek Zarządu

Kalinowski Tomasz
Członek Zarządu