

Sprawozdanie finansowe

Stowarzyszenie Kooperatywa „Dobrze”

z siedzibą 00-544 Warszawa, ul. Wilcza 29A

za okres od dnia 2016-01-01 do dnia 2016-12-31

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Anna Ostrowska	CZŁONEK ZARZĄDU - BĄK NINA JÓZEFINA CZŁONEK ZARZĄDU - KĘPIŃSKA EWA CZŁONEK ZARZĄDU - POTKAŃSKA DOMINIKA CZŁONEK ZARZĄDU - MARKUSZEWSKI ADAM CZŁONEK ZARZĄDU - JABŁOŃSKA IDA

Warszawa, 2017-03-31

Wstęp do sprawozdania finansowego	
Cel działania	REALIZACJA IDEI ZRÓWNOWAZONEGO ROZWOJU W MIEŚCIE I NA WSI POPRZEZ DĄŻENIE DO OSIĄGNIĘCIA RÓWNOWAGI POMIĘDZY SPOŁECZNYM I GOSPODARCZYM DOBROBYTEM ORAZ OCHRONA ZASOBÓW NATURALNYCH ZIEMI.
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	SĄD REJONOWY DLA M.ST.WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU
Rodzaj rejestru i numer wpisu	KRS 0000504201
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016
Jednostki wewnętrzne	Stowarzyszenie nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Amortyzacja liniowa. Zarząd ustalił, iż umorzenie jest na poziomie stawek zawartych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	EWIDENCJA ILOŚCIOWO WARTOŚCIOWA TOWARÓW.
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	Według cen nabycia
Inne	Należności na dzień bilansowy wycenione są w wartości netto czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące; zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
		nabycie	sprzedaż	
1. Środki trwałe	3 771,46	-	-	3 771,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 771,46	-	-	3 771,46
SUMA	3 771,46	-	-	3 771,46

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
		amortyzacja	sprzedaż	
1. Środki trwałe	3 771,46	-	-	3 771,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 771,46	-	-	3 771,46
SUMA	3 771,46	-	-	3 771,46

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
SUMA	-	-

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans
	otwarcia	nabycie	sprzedaż	zamknięcia
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 222,77	0,00	-	1 222,77
SUMA	1 222,77	0,00	-	0,00

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans
	otwarcia	amortyzacja	sprzedaż	zamknięcia
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 222,77	0,00	-	1 222,77
SUMA	1 222,77	0,00	-	1 222,77

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

1.2 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Pozycja nie występuje

1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Jednostka nie jest spółką kapitałową

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy

1.7 Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego za rok obrotowy,

Wynik finansowy za 2016 rok w kwocie 151.313,25 zł Zarząd postanawia przeznaczyć na zwiększenie przychodów bieżącego roku obrotowego

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Pozycja nie występuje

1.9 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00
ubezpieczenie majątkowe	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe	5 820,47
usługi księgowe	1 725,00
energia	833,21
towary	2 724,66
środki czystości	537,60
Przychody przyszłych okresów	0,00

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

1. Przychody z działalności nieodpłatnej	99 542,69
a) Darowizny pieniężne	22 232,69
b) Składki członkowskie	77 310,00
d) Dotacje, subwencje, dopłaty	-
2. Przychody z działalności odpłatnej	1 335 370,11
a) Przychody ze sprzedaży towarów	1 330 251,73
b) Przychody z organizacji wydarzeń	-
c) Pozostałe przychody	5 118,38

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Zysk brutto	151 313,25
Różnice po stronie przychodów	- 54 971,41
Rozliczenie wyniku finansowego za 2015 rok	- 54 971,41
Różnice po stronie kosztów	8 330,85
Przejściowe różnice	8 330,85
wynagrodzenia za grudzień 2016r. Wyłacone w 2017r.	18 456,68
składki ZUS od wynagrodzeń za grudzień 2016r.	3 431,77
Usługi księgowe	1 725,00
wynagrodzenia za grudzień 2015r. Wyłacone w 2016r.	- 10 649,00
składki ZUS od wynagrodzeń za grudzień 2015r.	- 2 136,72
Koszt wydatków przeterminowanych ponad 30 dni z 2015 - odwr	- 1 686,88
Contador - usługi księgowe	- 810,00
Trwałe różnice	-
Dochód	104 672,69
Dochód zwolniony na podst. Art.17.1.4	104 672,69
Podstawa opodatkowania	-
Podatek wg stawki 19%	-

2.6 Podział wyniku finansowego

Wynik Finansowy na działalności odpłatnej	
--------------------------------------------------	--

Przychody	1 335 370,11
Przychody ze sprzedaży towarów	1 330 251,73
Przychody z organizacji wydarzeń	
Pozostałe przychody	
Pozostałe przychody operacyjne	5 118,38
Koszty	1 357 458,17
Koszt własny sprzedaży	1 072 557,86
Koszty działalności operacyjnej	262 858,13
Pozostałe koszty operacyjne	130,24
Rozliczenie WF za 2015 rok	22 314,31
Wynik finansowy brutto na działalności odpłatnej	- 22 088,06

Wynik Finansowy na działalności nieodpłatnej	
-----------------------------------------------------	--

Przychody	176 426,04
Darowizny pieniężne	22 232,69
Składki członkowskie	77 310,00
Dotacje	-
Rozliczenie WF za 2015 rok	77 285,72
Koszty	3 024,73
Koszty działalności operacyjnej	3 024,73
Pozostałe koszty operacyjne	-
Wynik finansowy brutto na działalności nieodpłatnej	173 401,31
Wynik finansowy brutto na działalności nieodpłatnej	173 401,31

Ogółem WF brutto	151 313,25
-------------------------	-------------------

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje**3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

3.1 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Jednostka nie sporządza rachunku z przepływów środków pieniężnych

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

- 4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Pozycja nie występuje

- Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązane, lub osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na która znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba wymieniona wcześniej, lub jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Pozycja nie występuje

- 4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

grupa zawodowa	ilość zatrudnionych w osobach
handlowcy (w ty kasjerzy)	5,00
	5,00

- 4.4 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Pozycja nie występuje

- 4.5 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

- 4.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy, w podziale na:

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

- 5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

- 5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

- 5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

- 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

- 6.3 wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

- 7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

- W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

- 9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje