

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.8.4.2.3.4.0.2.0.7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.3.4.2.8.7</u>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-09-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
TOWARZYSTWO EDUKACYJNE "WIEDZA POWSZECHNA"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDAŃSKI
Gmina	GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSKI	Gmina	GDAŃSK
Ulica	GRUNWALDZKA	Nr domu	137
		Nr lokalu	7
Miejscowość	GDAŃSK	Kod pocztowy	80-264
		Poczta	GDAŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)       nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg ceny nabycia, pomniejszane o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg metody liniowej do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe, stosując możliwość podwyższania stawki amortyzacyjnej dla KŚT poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, bądź przy zakupie używanych środków trwałych o współczynnik nie wyższy niż 2,0. Przy zakupie środków trwałych o wartości początkowej do 10.000,00 zł stosuje się amortyzację 100% w miesiącu oddania do używania środka trwałego.

WNiP będą umarzane w równych kwotach, z zastosowaniem łącznego okresu amortyzacji 24 miesięcy.

Zapasy wyceniane są według wartości zakupu.

Należności i zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłatę. Na koniec 2020r wystąpiły zobowiązania wobec dostawców kwocie 346.908,99 zł i zobowiązania wobec budżetów w kwocie 11.927,70 zł.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe wyceniane są wg wartości rzeczywistej, w 2020r nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 86.828,34 zł, oraz przychody przyszłych okresów w kwocie 1.497.465,34 zł.

Fundusz statutowy zwiększany jest na skutek dodatniej różnicy między przychodami a kosztami z działalności stowarzyszenia w roku poprzednim - zysk zostaje przeznaczony na działalność statutową.

Fundusz statutowy zmniejszany jest na skutek ujemnej różnicy między przychodami a kosztami z działalności stowarzyszenia w roku podatkowym, oraz z tytułu realizacji celów statutowych, na które brak funduszy z innych źródeł finansowania.

## Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Ewidencja i rozliczanie kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 i 5 wraz z analityką według klasyfikacji realizowanych projektów.

Na koniec roku podatkowego wszystkie przychody i koszty rodzajowe, przychody i koszty operacyjne i finansowe przenoszone są na "Wynik finansowy". Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Przychody statutowe - do przychodów statutowych zalicza się składki członkowskie, dotacje, darowizny od osób fizycznych i prawnych i inne przychody określone statutem.

Koszty statutowe - koszty podstawowej działalności stowarzyszenia to koszty związane z realizacją zadań statutowych. Do kosztów podstawowej działalności zalicza się także koszty administracyjne jednostki, jak również nadwyżkę kosztów nad przychodami za poprzedni rok obrotowy.

Przychody działalności statutowej:

- |   |            |
|---|------------|
| 1. przychody z dział. statutowej odpłatnej: | 691.915,00 |
| 2. przychody z dział. statutowej dotacje:   | 669.252,67 |
| 3. składki członkowskie:                    | 5.400,00   |

---

1.366.567,67

Koszty działalności statutowej:

- |  |            |
|--|------------|
| 1. koszty działalności statutowej odpłatnej: | 691.915,00 |
| 2. koszty działalności statutowej dotacje:   | 712.621,90 |

---

1.404.536,90

Koszty ogólne administracyjne: 37.275,24

#### Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie stosuje nast. zasady rachunkowości:

1. Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości
2. Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.
3. Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie
4. Nie sporządza zmian w kapitale funduszu własnym.
5. Nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
6. Nie tworzy odpisów aktualizujących wartości aktywów i pasywów.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów i usług zapłacone w następnym roku.

Stowarzyszenie w 2020r nie otrzymało darowizny od osób prywatnych i firm z przeznaczeniem ich na działania statutowe w zakresie edukacji i działalności kulturalnej.

Stowarzyszenie w 2020r otrzymało wsparcie w kontekście trwającej epidemii COVID-19 w postaci zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek ZUS za okres 3 m-cy w kwocie łącznej 7.514,37 zł.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

TOWARZYSTWO EDUKACYJNE  
 "WIEDZA POWSZECHNA"  
 (dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 366 567,67	2 016 323,11
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 366 567,67	2 016 323,11
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 404 536,90	1 923 567,11
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 404 536,90	1 923 567,11
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-37 969,23	92 756,00
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	37 275,24	87 575,50
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-75 244,47	5 180,50
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 514,37	0,00
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 454,02	53,95
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1,33	0,69
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	5 384,51	7 748,55
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-81 567,30	-2 621,31
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-81 567,30	-2 621,31



**BILANS**  
 sporządzony na dzień 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 828 343,85	1 806 586,01
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	825 585,09	1 296 835,46
III.	Inwestycje krótkoterminowe	915 930,42	509 750,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 828,34	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	1 828 343,85	1 806 586,01
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	-27 958,18	53 609,12
I.	Fundusz statutowy	431,47	431,47
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	53 177,65	55 798,96
IV.	Zysk (strata) netto	-81 567,30	-2 621,31
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 856 302,03	1 752 976,89
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	358 836,69	206 173,87
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 497 465,34	1 546 803,02
	<b>Pasywa razem</b>	1 828 343,85	1 806 586,01

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## **Informacja dodatkowa**

### **Opis:**

STOWARZYSZENIE NIE SPORZĄDZA INFORMACJI DODATKOWEJ