

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
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			
CENTRUM JANA PAWŁA II			
Siedziba podmiotu			
Województwo	LUBELSKIE	Powiat	LUBLIN
Gmina	M.LUBLIN	Miejscowość	LUBLIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	LUBELSKIE
Powiat	LUBLIN	Gmina	M.LUBLIN
Ulica	KARD. ST. WYSZYŃSKIEGO	Nr domu	2
		Nr lokalu	
Miejscowość	LUBLIN	Kod pocztowy	20-950
		Poczta	LUBLIN
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			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

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

Zasady (polityka) rachunkowości

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

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)

Składniki majątku Organizacji wykazane w bilansie na dzień 31.12.2018r. wycenione zostały jak poniżej :

- środki trwałe podlegające amortyzacji - według rzeczywistych cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową wg planu amortyzacji, składniki o niskiej jednostkowej wartości początkowej odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów.
- towary handlowe - wg rzeczywistych cen nabycia,
- należności i zobowiązania - w kwotach wymagalnych do zapłaty

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (opcjonalnie)

CENTRUM JANA PAWŁA II

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	<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>	29 997,08	25 013,63
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	4 609,61	1 269,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	25 203,83	23 666,38
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	183,64	77,64
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	29 997,08	25 013,63
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	26 898,95	22 659,91
I.	Fundusz statutowy	22 659,91	88 410,20
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	4 239,04	-65 750,29
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 098,13	2 353,72
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 098,13	2 353,72
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	29 997,08	25 013,63

## CENTRUM JANA PAWŁA II

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2018	2017
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	129 194,00	156 632,70
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	129 194,00	141 632,70
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	15 000,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	90 973,65	174 855,20
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	90 973,65	83 937,50
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	14 332,70
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	76 585,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	38 220,35	-18 222,50
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	36 633,41	51 171,62
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	1 586,94	-69 394,12
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 489,40	3 396,98
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	162,91	247,20
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,21	0,35
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	4 239,04	-65 750,29
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	4 239,04	-65 750,29

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	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**

Informacja dodatkowa

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I. Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych – Centrum Jana Pawła II na dzień 31.12.2018r środków trwałych nie posiadało.
2. Centrum nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość .
3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Stan funduszy na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy.

	Stan na BO	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na BZ
Fundusz statutowy (podstawowy)	88 410,20	-65 750,29	0,00	22 659,91
Wynik za rok obrotowy	-65 750,29	4 239,04	-65 750,29	4 239,04
Razem	22 659,91	-61 511,25	- 65 750,29	26 898,95

6. Rok 2018 zakończył się zyskiem w wysokości 4 239,04 zł. Proponujemy zyskiem częściowo pokryć stratę lat ubiegłych.
7. W prezentowanym roku obrotowym Organizacja nie utworzyła rezerw.
8. Należności na dzień 31.12.2018r. wynoszą 4 609,61 zł.
9. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
10. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 3 098,13 zł.
11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Organizacji nie występują.
12. Zobowiązania warunkowe nie występują.

### II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Strukturę rzeczową przychodów z działalności przedstawia poniższa tabela :

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacje	0,00
2	Darowizny : osoby fizyczne i firmy	120 023,00
3	Przychody działaln. statutowej odpłatnej	0,00
4	Przychody z tyt. 1%	9 171,00
5	Pozostałe przychody operac.	2 489,40
6	Odsetki bankowe	162,91
	<b>Razem</b>	<b>131 846,31</b>

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie wystąpiły.

3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości - nie wystąpiły.

4. Cała działalność statutowa Organizacji podjęta w roku obrotowym była prowadzona przez cały rok.

5. Organizacja sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego .

6. Struktura kosztów:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	90 973,65
2	Koszty pokryte z dotacji	0,00
3	Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00
4	Koszty administracyjne	36 633,41
5	Koszty finansowe	0,21
	<b>RAZEM</b>	<b>127 607,27</b>

Struktura kosztów rodzajowych:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	0,00
2.	Zużycie materiałów	120,98
3.	Usługi obce	7 423,62
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia i świadczenia	56 884,82
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	63 177,64
	<b>RAZEM</b>	<b>127 607,06</b>

7. Inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.

8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły.

9. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy nie wystąpił.

11. Wynik finansowy w sprawozdaniu finansowym różni się od dochodu wykazanego w zeznaniu CIT-8  
Rozliczenie dochodu za 2018r :

<b>Przychody rachunkowe</b>	<b>131 846,31</b>
<b>Przychody zmniejszające i zwiększ. przychody roku 2018</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem przychody dla celów podatkowych</b>	<b>131 846,31</b>

<b>Koszty rachunkowe</b>	<b>127 607,27</b>
	0,00
<b>Koszty NKUP</b>	<b>-2 482,40</b>
koszty pokryte dotacją i refundacja wynagrodz.	- 2482,40
<b>Razem koszty dla celów podatkowych ogółem</b>	<b>125 124,87</b>

Wynik rachunkowy	<b>4 239,04</b>
------------------	-----------------

Wynik podatkowy	<b>6 721,44</b>
-----------------	-----------------

### **III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**

1. Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

### **IV. Informacje uzupełniające :**

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych jest następujące :

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	1,75
	<b>RAZEM</b>	<b>1,75</b>

2. Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących z tytułu pełnionych funkcji nie występują.

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

### **V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .**

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .

3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

### **VI. Pozostałe zagadnienia nie dotyczą Centrum Jana Pawła II.**

Lublin 28.03.2019

Sporządziła A.Geizler