

Uchwała nr 2
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia URBANIŚCI POLSCY
z dnia 12 kwietnia 2019 r.
o przyjęciu sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia URBANIŚCI POLSCY za 2018 r.

Na podstawie §22 pkt 4 Statutu Stowarzyszenia URBANIŚCI POLSCY uchwała się, co następuje:

§1

Przyjmuje się przedstawione przez Zarząd Stowarzyszenia URBANIŚCI POLSCY i zaopiniowane przez Komisję Rewizyjną Stowarzyszenia URBANIŚCI POLSCY sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za 2018 r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz zebrania:

1. Wiesława Holiwoska-Siemala
2. Anna Odzywek

Przewodniczący zebrania:

Jacek Baulin

Stowarzyszenie URBANIŚCI POLSCY

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Stowarzyszenie URBANIŚCI POLSCY

Siedziba: Cieszyńska 2, 30-015 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

9412Z, 9499Z, 8230Z, 7912Z, 7111Z, 7219Z, 7220Z, 5811Z, 5814Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000523088

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

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

Składki członków Stowarzyszenia ujmowane są memoriałowo i zaliczane do przychodów z działalności statutowej.

Nie tworzy się rozliczeń międzyokresowych biernych z tytułu świadczeń pracowniczych.

Nie tworzy się aktywów ani rezerw z tytułu podatku odroczonego.

W zakresie podstawowej działalności zakupy materiałów odpisywane są bieżąco w koszty działalności.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stowarzyszenie zalicza do środków trwałych przedmioty o okresie użytkowania powyżej jednego roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 3 500 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 3 500 zł podlegają amortyzacji liniowej zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąc po miesiącu, w którym zostały przekazane do użytkowania. Aktywa te, których wartość początkowa nie przekracza 1500 zł zaliczane są w

koszty okresu, w którym zostały zakupione.

Środki pieniężne wyrażone w złotych wycenia się według wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych po przeliczeniu na złote według średniego kursu NBP na dzień bilansowy.

Należności i zobowiązania wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy nie nalicza się odsetek od należności. Są one jednak pomniejszane o stosowne odpisy aktualizujące uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej poniesionych wydatków pomniejszonych o odpowiednio zaliczoną wcześniej w koszty ich część .

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą, poprzez przeksięgowanie kosztów rodzajowych oraz ujęcie zmiany stanu produktów.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie URBANIŚCI POLSCY sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ.U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Sprawozdanie finansowe składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 167,50	3 959,37
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 167,50	3 959,37
1. Środki trwałe	3 167,50	3 959,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	3 167,50	3 959,37
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	48 099,17	83 973,18
I. Zapasy		42 098,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		42 098,00
II. Należności krótkoterminowe	13 028,88	4 902,92
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	13 028,88	4 902,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	216,92	561,92
- do 12 miesięcy	216,92	561,92
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	12 811,96	4 341,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 070,29	36 972,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 070,29	36 972,26
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 070,29	36 972,26
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 070,29	36 972,26
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	51 266,67	87 932,55

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	43 763,51	37 817,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	37 817,15	15 256,14
VI. Zysk (strata) netto	5 946,36	22 561,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 503,16	50 115,40
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 403,16	49 140,40
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 403,16	49 140,40
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 709,16	1 041,40
- do 12 miesięcy	5 709,16	1 041,40
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		46 790,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	188,00	634,00
h) z tytułu wynagrodzeń	506,00	675,00
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 100,00	975,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 100,00	975,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 100,00	975,00
PASYWA RAZEM	51 266,67	87 932,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	141 915,00	112 840,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	141 915,00	112 840,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	136 036,02	90 278,99
I. Amortyzacja	791,87	
II. Zużycie materiałów i energii	4 171,04	3 186,92
III. Usługi obce	102 138,53	49 651,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	117,00	350,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	14 550,00	19 251,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 267,58	17 839,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 878,98	22 561,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	80,00	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	80,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 958,98	22 561,01
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	12,62	
I. Odsetki, w tym:	12,62	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 946,36	22 561,01
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 946,36	22 561,01

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 946,36
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	10 440,00
Pozostałe	10 440,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	600,00
Pozostałe	600,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	800,00
Pozostałe	800,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 694,00
K. Podatek dochodowy	

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM

Michalska Barbara dnia 2019-03-28

Matuszko Antoni dnia 2019-03-28

PRZYBYSZ-ŁAWNICKA MAŁGORZATA dnia 2019-03-28

SKUZA KAROL dnia 2019-03-28

Knura Jan dnia 2019-03-29

Cichy Beata dnia 2019-03-30

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018r.

informacja_dodatkowa_urbanisci_polscy_2018.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia
Do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
Stowarzyszenie URBANIŚCI POLSCY
30-015 Kraków ul. Cieszyńska 2

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

W 2018r. nie dokonano zakupu żadnych środków trwałych. Zmniejszenie wartości bilansowej posiadanych rzeczowych aktywów trwałych wynika z rocznych odpisów amortyzacyjnych.

2. Stowarzyszenie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
3. Nie występują środki trwale użytkowane przez Stowarzyszenie na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli – nie występują.
5. Kapitał podstawowy, zapasowy, rezerwy – nie występuje. Kapitał własny składa się z wypracowanego w roku obrotowym zysku oraz z zatrzymanych do rozliczenia w przyszłych okresach zysków lat poprzednich.
6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Proponuje się pozostawienie zysku w kwocie 5 946,36 zł do rozliczenia w latach następnych.
7. Rezerwy nie występują.
8. Odpisy aktualizujące wartość należności nie występują.
9. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. W pozycji „zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług” kwota 4 900,00 zł dotyczy zobowiązania spornego związanego z roszczeniem o zwrot części kosztów ze względu na nienależyte wykonanie usługi przez kontrahenta.
11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.
12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów zapłaconych składek z góry przypadających do rozliczenia w roku następnym .
13. Zabezpieczenia na majątku Stowarzyszenia nie występują.
14. Zobowiązania warunkowe nie występują. Poręczeń i gwarancji nie udzielano.

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów.

Rodzaj przychodu	Kwota
Przychodu z tytułu składek	39 850
Przychody z tytułu organizacji seminarium i inne	102 065
Razem	141 915

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych i zapasów – nie występują.
3. Nie zaniechano żadnej działalności w roku 2018 ani nie przewiduje się jej zaniechania.
4. Nie występują koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Przychody bilansowe	141 995,00
Zmniejszenia	
- zapłacone składki za inne okresy	-7 750,00
- zapłata za całość wyjazdu szkoleniowego w roku poprzednim	-2 690,00
Przychód podatkowy	131 555,00
Koszty bilansowe	136 048,64
Zwiększenia	
- wynagrodzenie z umowy zlec zapłacone w 2018r. Za 2017	800,00
Zmniejszenia	
- wynagrodzenie z umowy zlec nie zapłacone w 2018r.	-600,00
Koszty podatkowe	136 248,64
Podstawa opodatkowania	-4 693,64

III. Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych.

IV.

1. Nie występują umowy mające wpływ na ocenę finansową Stowarzyszenia , które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2018 r.
2. Nie występują transakcje z podmiotami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe.
3. Stowarzyszenie nie należy do grupy kapitałowej. Sprawozdanie nie podlega konsolidacji.
4. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu – 0,00 etatu.
5. Informacja o wynagrodzeniu wypłaconym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących 3 250,00 zł.
6. Nie udzielano pożyczek osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, zarządzających lub administrujących.
7. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta – nie dotyczy.

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie dotyczy.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości. – nie dotyczy

VI.

1. Nie występują wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji
2. Transakcje z jednostkami powiązanymi nie występują.
3. Stowarzyszenie nie posiada udziałów w kapitałach.

VII. Informacje o połączeniu – nie dotyczy.

VIII. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

IX. Przedstawione w sprawozdaniu finansowym dane liczbowe i ich opis w pełni wyczerpuje istotność wymaganych informacji.

Sporządził:

Barbara Michalska