

STOWARZYSZENIE SIEMACHA

ul. Długa 42

31-146 Kraków

NIP: 6762266260

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2021...31.12.2021

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01.01.2021...31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania: 09.09.2022

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - 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 O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP brak - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **STOWARZYSZENIE SIEMACHA**Siedziba: **województwo małopolskie, powiat M.Kraków, gmina Kraków, miejscowość Kraków**Adres: **ul. Długa 42 31-146 Kraków**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8042Z, 8532D, 9262Z, 9272Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 6762266260

Numer KRS: 0000207304

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2021...31.12.2021

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sposób prezentowania danych w rachunku zysków i strat jest zgodny z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Majątek

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ewidencji według cen nabycia i grupuje się zgodnie z klasyfikacją KŚT. Amortyzacji dokonuje się według stawki odpisów z uwzględnieniem przewidywanego okresu ich użytkowania. Stosuje się metodę liniową.

2. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł wprowadza się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia (dla działalności statutowej będzie to wartość brutto, dla działalności gospodarczej będzie to wartość netto, dla działalności wspólnej – wartość netto z uwzględnieniem proporcji przy odliczeniu vat), lub wycenia według cen rynkowych. Za cenę nabycia uznaje się cenę zakupu składnika a w przypadku nabycia składnika aktywów nieodpłatnie, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu
3. Środki finansowe i rzeczowe otrzymane w formie darowizn i dotacji na sfinansowanie nabycia środków trwałych zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości, odnoszone są na przychody przyszłych okresów i w latach następnych zwiększają pozostałe przychody operacyjne równoległe do przyjętych przez jednostkę odpisów amortyzacyjnych tych środków trwałych.
4. Przedmioty i sprzęty o wartości pomiędzy 3.500 zł, a 5000 zł traktuje się jako środki trwałe i ze względu na nieistotność kwoty amortyzacji są umarzane są jednorazowo w momencie oddania ich do użytkowania. Przedmioty i sprzęty o wartości poniżej 3.500 zł ze względu na nieistotność kwoty traktuje się jako koszty zużycia materiałów w dacie ujęcia ich w ewidencji księgowej. Prowadzona jest ewidencja ilościowa przedmiotów niskocennych od wartości 500 zł brutto w działalności statutowej i 500 zł netto w działalności gospodarczej.
5. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się analogicznie do zasad przyjętych dla środków trwałych.
6. Środki obrotowe na rachunkach bankowych prowadzonych w walucie EUR i USD wyceniono na dzień bilansowy według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu 31.12.2021 r. /tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021/:
- EUR: 4,5994
- USD: 4,0600
7. Rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego w ciągu roku wycenia się stosując zasadę FIFO

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Rachunek wyników sporządza się w układzie pozwalającym wyodrębnić osobno wartość przychodów i kosztów dla działalności statutowej i działalności gospodarczej, natomiast koszty administracyjne wykazuje się w rachunku w kwocie łącznej.
Koszty administracyjne obciążają wynik finansowy działalności statutowej i gospodarczej proporcjonalnie do uzyskanych przychodów z działalności operacyjnej. Rozliczenie kosztów administracyjnych za 2021 jest przedstawione w tabeli 5 w informacji dodatkowej.
2. Działalność statutowa: stosuje się zasadę prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo -księgowej i ewidencji księgowej zadań publicznych w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
W celu realizacji tego wymogu wszystkie operacje gospodarcze związane z realizacją zadań publicznych są ewidencjonowane na wyodrębnionych analitycznie kontach księgowych, co zapewnia pełną identyfikację poszczególnych operacji jako związanych z zadaniami realizowanym w oparciu o umowy na realizację zadań publicznych i projektów.
3. Działalność gospodarcza: ustalenie prawidłowej kwoty kosztów obiektów sportowych dotyczących działalności statutowej oraz gospodarczej odbywa się w okresach miesięcznych. Ustalenie prawidłowej kwoty kosztów ogólnych obciążających działania statutowe oraz działania komercyjne dokonuje się odrębnie dla:

- a) dla obiektów CCZ Nowa Huta, CCZ Prokocim, CCZ Tarnów, CCZ Kozłówek
- b) dla obiektu Centrum Sportów Konnych w Odporyszowie.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

II.9.1. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

Stowarzyszenie stosuje politykę rachunkowości zgodnie z przepisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sposób prezentowania danych w rachunku zysków i strat jest zgodny z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	Aktywa	6 521 840,39	6 715 935,09
A	+Aktywa trwałe	2 371 045,40	2 499 203,32
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	2 371 045,40	2 499 203,32
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	4 150 794,99	4 216 731,77
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	624 788,97	279 782,67
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	3 492 078,79	3 911 036,71
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 927,23	25 912,39
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	6 521 840,39	6 715 935,09
A	+Fundusz własny	2 638 400,20	1 908 131,35
A.I	+Fundusz statutowy	1 908 131,35	3 113 343,84
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	730 268,85	-1 205 212,49
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 883 440,19	4 807 803,74
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	641 927,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 529 453,01	2 148 613,40
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	1 353 987,18	2 017 263,34

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
A	Przychody z działalności statutowej	18 684 099,39	17 518 469,39
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 684 099,39	17 518 469,39
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	18 864 440,99	18 086 916,80
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 864 440,99	18 086 916,80
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-180 341,60	-568 447,41
D	Przychody z działalności gospodarczej	6 628 116,10	5 964 449,39
E	Koszty działalności gospodarczej	5 931 621,78	6 123 864,81
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	696 494,32	-159 415,42
G	Koszty ogólnego zarządu	429 858,34	542 713,22
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	86 294,38	-1 270 576,05
I	Pozostałe przychody operacyjne	816 605,29	110 033,33
J	Pozostałe koszty operacyjne	121 951,92	12 581,76
K	Przychody finansowe	202,02	2 298,75
L	Koszty finansowe	40 789,92	22 880,76
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	740 359,85	-1 193 706,49
N	Podatek dochodowy	10 091,00	11 506,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	730 268,85	-1 205 212,49

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 908 131,35	3 113 343,84
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 908 131,35	3 113 343,84
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 113 343,84	2 947 502,43
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 205 212,49	165 841,41
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	165 841,41
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	-1 205 212,49	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 908 131,35	3 113 343,84
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 205 212,49	165 841,41
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 205 212,49	165 841,41
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 205 212,49	165 841,41
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	165 841,41
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	-1 205 212,49	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	730 268,85	-1 205 212,49
II.f.1	+zysk netto	730 268,85	0,00
II.f.2	-strata netto	0,00	1 205 212,49
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 638 400,20	1 908 131,35
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 638 400,20	1 908 131,35



7/10


VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-96 023,95	-1 094 311,34
A.I	+Zysk (strata) netto	730 268,85	-1 205 212,49
A.II	+Korekty razem	-826 292,80	2 299 523,83
A.II.1	+Amortyzacja	425 107,50	604 225,86
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	95 625,91	154,80
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-345 006,30	272 524,39
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	480 126,09	700 397,36
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-671 291,00	722 221,42
A.II.10	+Inne korekty	-810 855,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-96 023,95	1 094 311,34
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	0,00	0,00
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	392 575,49	431 066,47
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	152 268,70	127 114,35
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	240 306,79	303 952,12
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-392 575,49	-431 066,47
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	69 636,52	810 855,00
C.I	+Wpływy	69 641,52	810 855,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	69 641,52	810 855,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	0,00	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	69 641,52	810 855,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-418 957,92	1 474 099,87
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-418 957,92	1 474 099,87
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 911 036,71	2 436 936,84
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 492 078,79	3 911 036,71
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: Korekta_Informacja_dodatkowa.docx

VII.2. Tabele do informacji dodatkowej

Tabele do informacji dodatkowej

Załączony plik: Korekta_Tabele_do_informacji_dodatkowej.xls

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

09. 09. 2022

Główny Księgowy

Marta Jurzyńska

.....
Data i podpis

Kierujący jednostką

09. 09. 2022

Członek Zarządu

Marta Syrdy

.....
Data i podpis

Członek Zarządu

Irena Kruczek

Członek Zarządu

Mariusz Hornowski

Członek Zarządu

Anna Litwora



**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za rok 2021**

**Stowarzyszenie SIEMACHA
31-146 Kraków, ul. Długa 42
NIP 676-22-66-260
REGON 356838078**

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim, przy użyciu komputera, z zastosowaniem systemu Enova 365, moduł Księga Handlowa.
2. Do obsługi kadr i płac wykorzystuje się system Enova 365, moduł Kadry Płace.
3. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian ich umorzenia zawierają załączone tabele 7 - 10.
4. Środki trwałe w budowie - szczegółowy zakres zmian – tabela 11.
5. Grunty użytkowane wieczystie - nie występują.
6. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy.
7. W 2021 roku Stowarzyszenie SIEMACHA nie nabyło żadnych nieruchomości.

Wykorzystywane nieruchomości na cele prowadzenia działalności Stowarzyszenia SIEMACHA:

I. Działalność nieodpłatna, w tym:

1. Nieodpłatne korzystanie z budynków i lokali (z wyłączeniem kosztów eksploatacji) udostępnionych przez:

- Gminę Miejską Kraków – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie na prowadzenie placówek:

- a) Krakowski Instytut Psychoterapii, os. Krakowiaków 2 Kraków,
- b) SIEMACHA Spot 24/7, ul. Deszczowa 5 Kraków,

- Gminę Wrocław - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej we Wrocławiu na prowadzenie placówek:

- a) SIEMACHA Spot 24/7, Wrocław ul. Maślicka 8a/23,
- b) SIEMACHA Spot 24/7, Wrocław ul. Obornicka 20/2,
- c) SIEMACHA Spot 24/7, Wrocław ul. Hercena 14/3,
- d) SIEMACHA Spot 24/7 Wrocław, ul. Dworcowa 8/3,

- Gminę Skawina

- a) SIEMACHA Spot, Skawina, Rynek 24,

2. Odpłatne korzystanie na podstawie umów na korzystanie z lokali zawartych z:

- Gminą Miejską Kraków - Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Krakowie na prowadzenie placówek:

- a) SIEMACHA Spot 24/7, Kraków ul. Cieśliewskiego 11/17-18,
- b) SIEMACHA Spot 24/7, Kraków ul. Cieśliewskiego 11/3-4,

- Gminą Miejską Kraków na prowadzenie placówek:

- a) SIEMACHA Spot, Kraków ul. Mogilska 58,
- b) Krakowski Instytut Psychoterapii ul. Podbrzezie 6,

- Gminą Miejską Kraków - Zarządem Infrastruktury Sportowej: umowa dzierżawy na prowadzenie w obiekcie Centrum Rozwoju Com Com Zone Nowa Huta:

- a) SIEMACHA Spot, Kraków ul. Ptaszyckiego 6,
- b) Krakowski Instytut Psychoterapii, Kraków ul. Ptaszyckiego 6,

w obiekcie Centrum Rozwoju Com Com Zone Kozłówek:

- a) SIEMACHA Spot , Kraków ul. Facimiech 32,
- b) Klub Rodziców Spot Parent Kraków, ul. Facimiech 32,
- c) Centrum Aktywności Seniorów Nestor spot Kraków, ul. Facimiech 32,

- Fundacją DEMOS na prowadzenie placówek:

- a) SIEMACHA Spot Gemini, Tarnów ul. XVI Pułku Piechoty 12,
- b) SIEMACHA Spot Korona, Kielce ul. Radiowa 12,
- c) SIEMACHA Spot 24/7, Odporyszów, ul. Lipowa 10,
- d) SIEMACHA Spot , Odporyszów, ul. Lipowa 10,

- Bonarka CC sp. z o.o. na prowadzenie placówki:

- a) SIEMACHA Spot Bonarka CC, Kraków, ul. Kamieńskiego 11,
- b) Centrum Aktywności Seniorów Nestor Spot, Kraków, ul. Kamieńskiego 11,
- c) Klub Rodziców Spot Parent, Kraków, ul. Kamieńskiego 11,

- Develop Investment sp. z o.o. Rzeszów na prowadzenie placówki:

- a) SIEMACHA Spot Millenium, Rzeszów, ul. Kopisto 1 (umowa zakończona 31.12.2021r.),

- Kasama Investments Sp. z o.o. na prowadzenie placówki:

- a) SIEMACHA Spot Magnolia Park, Wrocław, ul. Legnicka 58,

- Dominium Residence Sp. z o.o.

- a) Ośrodek realizujący w sposób zorganizowany terapię i poradnictwo na potrzeby Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej we Wrocławiu, Wrocław, ul. Kościuszki 6/2,

- Zgromadzeniem Księży Misjonarzy na prowadzenie działalności Stowarzyszenia SIEMACHA, w tym placówki:

- a) SIEMACHA Spot Długa, ul. Długa 42,
- b) Centrum Aktywności Seniorów Nestor Spot, Kraków, ul. Długa 42.

II. Działalność gospodarcza, w tym:

1. Odpłatne korzystanie z lokali na podstawie umów zawartych z:

- Gminą Miejską Kraków - Zarządem Infrastruktury Sportowej: umowa dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Kraków położonych w Krakowie: :

- a) ul. Ptaszyckiego 6, forma działalności: Centrum Rozwoju Com Com Zone Nowa Huta (obiekt sportowy),
- b) ul. Kurczaba 29, forma działalności: Centrum Rozwoju Com Com Zone Prokocim (obiekt sportowy),
- c) ul. Facimiech 32, forma działalności: Centrum Rozwoju Com Com Zone Kozłówek (obiekt sportowy),

- Fundacją DEMOS: umowa dzierżawy nieruchomości zlokalizowanych: na prowadzenie:

- a) w Tarnowie, ul. XVI Pułku Piechoty 12, forma działalności: Centrum Rozwoju Com Com Zone Tarnów (obiekt sportowy),
- b) w Odporyszowie, ul. Lipowa 10, forma działalności: Centrum Sportów Konnych (obiekt sportowy).

8. W 2021 roku Stowarzyszenie SIEMACHA nie nabyło żadnych obligacji i akcji podmiotów będących spółkami prawa handlowego.

9. Stan należności i zobowiązań na koniec 2021 roku nie stanowi zagrożenia w dalszej działalności Stowarzyszenia. Szczegółowa informacja w formie tabelarycznej znajduje się w załączniku (tabela 12 - 13).

10. Odpisy aktualizujące zawarte zostały w tabeli 1:

Tabela1

Odpisy aktualizujące należności

Tytuł aktualizujących odpisów	BO	Zwiększenia (konto 761-??-??-04)	Zmniejszenia rozliczone zapłacone (konto 760-??-??-04)	BZ
			Rozliczone nieściągalne	
środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
należności z tyt. dostaw i usług – dot. dz. gospodarczej	104 678,98	5 550,00	<u>150,00</u> 0,00	110 071,98
zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00



11. Środki pieniężne na rachunkach bankowych i środki pieniężne w kasie na koniec okresu rozliczeniowego wyniosły : 3 492 078,79 zł w tym wycena środków zagranicznych -143,57 zł. Środki te pozwalają na kontynuację działalności. Szczegółową specyfikację prezentuje tabela 2.

Tabela 2

Środki pieniężne	
Środki pieniężne zgodnie z pozycją bilansu	3 492 078,79 zł
W tym: rachunki w PLN	3 478 827,89 zł
rachunek w USD	36,46 zł
W tym różnice kurs. wycena bilansowa: USD (śr. kurs NBP z 31.12.2021 r. 4,0600)	6,05 zł
rachunek w EUR	2 131,78 zł
W tym różnice kurs. wycena bilansowa: EUR (śr. kurs NBP z 31.12.2021 r. 4,5994)	137,52 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 480 996,13 zł
Gotówka w kasach	8 082,66 zł
Środki pieniężne w drodze - gotówka	3 000,00 zł
Inne środki pieniężne – bony paliwowe	0,00 zł

12. Dane dotyczące stanu rezerw - nie dotyczy.
13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawiera tabela 14 w załączniku do informacji dodatkowej.
14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawiono w tabeli 3:

Tabela 3

Lp.	Nazwa	BO 2021			Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2021		
		Razem	krótko-terminowe	długo-terminowe			Razem	krótko-terminowe	długo-terminowe
	Rozliczenie przychodów w czasie	2 017 263,34	849 399,51	1 167 863,83	533 377,75	1 196 653,91	1 353 987,18	164 455,01	1 189 532,17
W tym:									
1	Darowizny/dotacje na zakup środków trwałych, w tym:	1 357 175,52	189 311,69	1 161 863,83	420 139,77	424 112,65	1 353 202,64	163 670,47	1 189 532,17
a)	Darowizny/dotacje na środki trwałe: konto 840 (część długa)	1 167 863,83	-	1 167 863,83	252 229,00	230 560,66	1 189 532,17	-	1 189 532,17
b)	Darowizny/dotacje na środki trwałe: konto 641-01 (część krótka)	189 311,69	189 311,69	-	167 910,77	193 551,99	163 670,47	163 670,47	-
2	Przychód z usług rozliczanych w czasie: konto 841	660 087,82	660 087,82	-	113 237,98	772 541,26	784,54	784,54	-
3	Projekty/dotacje rozliczane w czasie: konto 641-03	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-



15. Informacja o strukturze przychodów statutowych - ich źródłach i wysokości znajduje się w tabeli 16 w Załączniku do dodatkowych informacji i objaśnień.

16. Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby zawiera tabela 4:

Tabela 4

Koszty według rodzaju

Lp.	Koszty wg. rodzaju	Na koniec 2020 r	Na koniec 2021 r
1	Amortyzacja	604 225,86	425 107,50
2	Zużycie materiałów i energii	4 476 835,66	4 815 533,07
3	Usługi obce	5 257 255,12	5 770 700,57
4	Podatki i opłaty, w tym:	233 666,40	181 194,27
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	11 610 565,50	11 534 799,22
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 439 631,78	2 352 483,14
7	Pozostałe koszty rodzajowe	131 314,51	146 103,34
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	Razem	24 753 494,83	25 225 921,11

17. Koszty administracyjne związane z działalnością statutową i gospodarczą w 2021 r. wyniosły **429 858,34 zł**. Są wykazane w Rachunku wyników za 2021 r. zbiorczo (poz. G).

Do rozliczenia kosztów administracyjnych za 2021 r. w podziale na działalność statutową i gospodarczą przyjmuje się proporcję wynikającą z procentowego udziału przychodów statutowych i gospodarczych w zbiorczej kwocie przychodów stowarzyszenia uzyskanych w 2021 roku. Kalkulacje tą obrazuje tabela 5.

Tabela 5

Rozliczenie kosztów administracyjnych

Razem przychody za 2021 r.	Przychody statutowe	Przychody gospodarcze	Zbiorczo
25 312 215,49	18 684 099,39	6 628 116,10	25 312 215,49
100%	73,81%	26,19%	100 %
Podział kosztów administracyjnych	317 278,44 zł	112 579,90	429 858,34 zł

18. Podstawową formą działalności statutowej Stowarzyszenia jest prowadzenie placówek wsparcia dla dzieci w formie dziennej i całodobowej, prowadzenie poradni terapeutycznych, prowadzenie placówek dla osób w wieku 60+, prowadzenie placówek dla matek z małymi dziećmi, prowadzenie działalności w zakresie krzewienia kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży w sekcjach piłki nożnej, tenisa stołowego, pływania.

Podstawową formą działalności gospodarczej jest sprzedaż usług sportowych i reklamowych w obiektach sportowych Com Com Zone w Krakowie (3), w Tarnowie (1), w Odporyszowie (1). Obok działalności gospodarczej obiekty te są również wykorzystywane na realizację projektów nieodpłatnych. Dodatkowo Stowarzyszenie prowadzi działalność gospodarczą w zakresie promocji i reklamy na rzecz partnerów (sponsoring).

Zgodnie z przepisami dotyczącymi działalności pożytku publicznego Stowarzyszenie SIEMACHA przeznacza zysk z działalności gospodarczej na opłacenie kosztów utrzymania dzierżawionych obiektów sportowych, udostępnianie obiektów sportowych na potrzeby wychowanków placówek prowadzonych przez stowarzyszenie, na sfinansowanie innych kosztów statutowych Stowarzyszenia, w tym na działalność sportową oraz na dofinansowanie wkładów własnych do zadań publicznych i innych projektów statutowych, koszty administracyjne etc.

19. Prognozowana wartość nakładów do poniesienia w 2022 roku na niefinansowe aktywa trwałe to 300 000 zł i będzie dotyczyć nakładów na placówki prowadzące działalność statutową oraz obiekty sportowe prowadzone przez Stowarzyszenie. Planowane nakłady na ochronę środowiska - nie dotyczy.

20. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie dotyczy.

21. Zobowiązania warunkowe - nie dotyczy.

22. W 2021 roku w Stowarzyszeniu SIEMACHA zatrudnionych było na podstawie umów o pracę 288 pracowników (przeciętna liczba zatrudnionych w etatach wyniosła 199,51), natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych zatrudniono w ciągu roku 390 osoby.

23. Członkowie Zarządu Stowarzyszenia SIEMACHA pełnią swoje funkcje społecznie i nie pobierają wynagrodzenia z tytułu członkostwa w Zarządzie Stowarzyszenia. Osoby będące członkami Zarządu pracujące równocześnie w Stowarzyszeniu SIEMACHA na podstawie umowy o pracę wykonują zadania o charakterze merytorycznym i administracyjnym pobierając z tego tytułu wynagrodzenie.

Są to Członkowie Zarządu Stowarzyszenia SIEMACHA:

Marta Syrda - Dyrektor ds. polityki finansowej,

Anna Litwora - Dyrektor ds. zarządzania nieruchomościami ,

Irena Kruczek - Dyrektor ds. realizacji zadań publicznych,

Mariusz Hornowski - Dyrektor ds. oferty merytorycznej placówek statutowych,

ks. Andrzej Augustyński - pełniący funkcję Prokurenta (na pokrycie kosztów związanych z budowaniem i rozwojem partnerstw oraz zarządzanie działalnością stowarzyszenia w Odporyszowie zawarto umowy cywilnoprawne).

Wynagrodzenie osób będących członkami Zarządu pełniących jednocześnie funkcje dyrektorów w stowarzyszeniu:

- Z tytułu umowy o pracę: 454 909,69 zł
- Z tytułu umów cywilno-prawnych oraz innych świadczeń: 0,00 zł

24. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - nie dotyczy.

25. W 2021 roku wypłacono 7 pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na łączną kwotę 39 246,00 zł.

26. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego przedstawia tabela 6:

Tabela 6

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

CIT-8 2021r.	Kwota
Przychody	
702 przychody z działalności gospodarczej	6 628 116,10
740 przychody -statutowe	18 427 737,92
750 przychody finansowe -statutowe	201,99
750 przychody finansowe -gospodarcze	0,03
760 pozostałe przychody operacyjne- statutowe	1 388,95
760 pozostałe przychody operacyjne- gospodarcze	815 216,34
760 darowizny z poprzednich okresów na środki trwałe rozliczane do wysokości amortyzacji-statutowe	256 361,47
Suma przychodów BILANSOWYCH	26 129 022,80
odpisy aktualizujące należności rozwiązane z powodu zapłaty	-150,00
odsetki od należności naliczone, niezapłacone	0,00
różnice kursowe, bilansowe- dodatnie	-4,42
darowizny otrzymane na środki trwałe w 2021 r rozliczane w czasie w następnych okresach	252 388,59
Umorzenie subwencji finansowej PFR – Tarcza 1.0	-810 855,00
darowizny rozliczane w czasie do wysokości amortyzacji- koszt 2021r	-256 361,47
Przychody PODATKOWE	25 314 040,50

Koszty	
570 koszty działalności gospodarczej	5 931 621,78
550 koszty administracji-dotyczy działalności statutowej	317 278,44
550 koszty administracji-dotyczy działalności gospodarczej	112 579,90
510,518,520,525,530,536,539,540,560,580 ,550-533- koszty podstawowej działalności statutowej	18 864 440,99
751-??-??-?? koszty finansowe - statutowe	30 503,58
751-70-??-?? koszty finansowe - gospodarcze	10 286,34
761-??-??-?? pozostałe koszty operacyjne - statutowe	68 534,44
761-70-??-?? pozostałe koszty operacyjne - gospodarcze	53 417,48
Suma kosztów BILANSOWYCH	25 388 662,95
koszty finansowane dotacją	-16 393 291,47
różnice kursowe bilansowe ujemne	0,00
odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	0,00
umowy zlecenia z 2020r. wypłacone w 2021r.	31 591,06
ZUS od wynagrodzeń um. zlecenia z 2020r. zapłacone w 2021r.	2 888,59
umowa zlecenia z 2021r. wypłacona w 2022r.	-148 783,00
ZUS od wynagrodzeń um. zlecenia z 2021r. zapłacone w 2022r.	-14 982,85
ZUS z X i XI odroczone	133 466,57
utworzony odpis aktualizacyjny - nieuprawdopodobniony	-5 550,00
PFRON finansowany ze środków własnych NKUP-404-99	-11 207,92
402-99 koszty NKUP,403-99 usługi NKUP	-32 616,93
409-99 pozostałe koszty NKUP- w tym reprezentacja	-17,06
751-??-??-90, 751-??-??-19 odsetki budżetowe NKUP	-3 705,14
761-??-??-09 koszty operacyjne NKUP	-11,60
751-??-??-14 odsetki naliczone niezapłacone	0,00
761-??-??-02 inne NKUP	0,00
Suma kosztów PODATKOWYCH	8 946 444,20
Dochód/Strata BILANSOWY	740 359,85
Dochód/Strata PODATKOWY	16 367 596,30
Przychody wolne od podatku (dotacje)	16 314 487,65
Dochód przeznaczony na cele statutowe	730 268,85
Dochód podatkowy	53 108,65
Podstawa opodatkowania	53 109,00
	19%
	10 091,00
PDOP do zapłaty	10 091,00

27. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2021 rok, zysk w kwocie 730 268,85 zł zostanie przeznaczony na działalność statutową.

28. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe - nie dotyczy.
29. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy.
30. Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym mające wpływ na wynik finansowy roku 2021 r.

W sierpniu br. kontrahent Multi Grupa Tomasz Jarocki NIP 89810112081 zgłosił brak zapłat za faktury za sprzętowanie w obiektach sportowych i Krakowskim Instytucie Psychoterapii (1 faktura). Podjęliśmy kroki organizacyjne mające na celu potwierdzenie faktu wykonania usług i wartości zobowiązań gdyż dotyczyły usług wykonanych w okresie uruchamiania obiektów sportowych po pandemii koronawirusa, a kontrahent nie przesłał do weryfikacji potwierdzenia salda na 31.12.2021r. Po dokonaniu weryfikacji wartości sprzedanych usług przez kontrahenta w 2021 r. na kwotę 137.347,80 zł, w trybie Art. 54.1 UoR ujęto je w księgach rachunkowych za 2021 r.

31. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy.
32. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy.
33. Prezentacja 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w funduszu własnym - nie dotyczy.
34. Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie zawiera korekty z tym związane a także opis podejmowanych przez stowarzyszenie działań mających na celu eliminację niepewności.

Podstawową formą działalności Stowarzyszenia SIEMACHA jest działalność statutowa. Przychody statutowe za 2021 r. wzrosły o 6,5 % w stosunku do 2020 r. na co miały wpływ m.in. większe o 21% większe przychody z darowizn, zbiorów publicznych, nawiązek pozyskane w 2021 r. Prognozuje się przychody z darowizn w 2022 r. na tym samym poziomie. W kolejnych latach stabilność finansową działalności statutowej gwarantują stałe kontrakty na prowadzenie placówek, w tym zwiększona dotacja na prowadzenie części placówek w związku waloryzacją środków na rosnące koszty ich utrzymania. W kolejnych dwóch latach projekty statutowe będą także finansowane z przekazanych w ubiegłych latach i niewykorzystanych środków od darczyńców, bieżących darowizn oraz środków partnerskich zabezpieczonych w umowach na ten rok, w tym z prolongowanej w 2020 r. umowy z Fundacją PKO Banku Polskiego (900 tys. zł rocznie). Na sytuację finansową działalności gospodarczej Stowarzyszenia SIEMACHA w 2021 r. nadal istotny wpływ miały ograniczenia związane z pandemią koronawirusa, jednak przychody z działalności gospodarczej wyniosły 6 628 116,10 zł tj. o 10% więcej niż w 2020 r. (w tym umorzenie subwencji PFR 1.0). W 2021 r. kontynuowano przyjęte w 2020 r. działania zapobiegawcze ryzykom gospodarczym

BYA

(m.in. obniżenie kosztów utrzymania obiektów sportowych), co będzie kontynuowane w 2022 r. a dodatkowo działalność gospodarcza będzie współfinansowana ze środków pochodzących ze sprzedaży usług promocji i reklamy. Na kontach działalności gospodarczej Stowarzyszenia SIEMACHA na 31.12.2021 r. figurują niewykorzystane środki gospodarcze pochodzące ze sponsoringu i z najmu lokali.

Nie ma niepewności co do możliwości i zdolności finansowej Stowarzyszenia SIEMACHA do kontynuowania działalności statutowej i gospodarczej w dotychczasowym zakresie.

- 35. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy stowarzyszenia - nie wystąpiły.
- 36. Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta zgodnie z umową nr 61/2020 z dnia 31.12.2020 r. o wydanie opinii o poprawności i rzetelności sprawozdania finansowego oraz sporządzenie raportu z badania sprawozdania finansowego wynosi 6 000 zł netto.
- 37. Dodatkowe informacje:

Zgodnie z wymogami wynikającymi z posiadania przez Stowarzyszenie SIEMACHA statusu organizacji pożytku publicznego, jego sprawozdanie finansowe za rok ubiegły tj. 2020 zostało zamieszczone w bazie organizacji o tym statusie www.pozYTEK.gov.pl, prezentowane na stronie internetowej stowarzyszenia www.siemacha.org.pl, przekazane wraz z uchwałą zatwierdzającą do Urzędu Skarbowego Kraków Stare Miasto oraz do Krajowego Rejestru Sądowego.

Sprawozdanie finansowe i merytoryczne za 2021 rok zostanie zamieszczone w bazie sprawozdań organizacji pożytku publicznego prowadzonej przez Narodowy Instytut Wolności, na stronie internetowej pożytku publicznego w bazie organizacji o tym statusie www.niw.gov.pl/opp/sprawozdania-opp oraz zostanie opublikowane na stronie internetowej Stowarzyszenia www.siemacha.org.pl.

Po zatwierdzeniu - w obowiązujących terminach - przez Walne Zgromadzenie Członków sprawozdanie finansowe i merytoryczne zostanie przekazane do Krajowego Rejestru Sądowego oraz Urzędu Skarbowego Kraków - Stare Miasto.


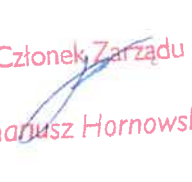


Kraków, dnia 09.09.2022 r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główny księgowy

 Maria Turzyńska

Zarząd Stowarzyszenia:

Członek Zarządu  Irena Kruczek	Członek Zarządu  Marusz Hornowski
Członek Zarządu  Marta Syrdą	Członek Zarządu  Anna Litwora

Stowarzyszenie SIEMACHA
31-146 Kraków, ul. Długa 42

Tabela 7

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieżenie	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	34 937,25	0,00	0,00	0,00	0,00	34 937,25
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 875 844,32	0,00	0,00	0,00	132 436,62	3 743 407,70
3. urządzenia techniczne i maszyny	2 253 438,75	0,00	128 988,94	0,00	411 279,36	1 971 148,33
4. środki transportu	341 047,48	0,00	0,00	0,00	73 697,00	267 350,48
5. inne środki trwałe	3 306 134,14	0,00	23 279,76	0,00	245 858,99	3 083 554,91
Razem	9 811 401,94	0,00	152 268,70	0,00	863 271,97	9 100 398,67

Tabela 8

Umorzenia środków trwałych - amortyzacja									
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia amortyzacji	Zwiększenia pozostałe przychody operacyjne	Przebieżenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 937,25	34 937,25
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 488 646,44	0,00	180 341,39	0,00	0,00	43 245,06	2 625 742,77	1 387 197,88	1 117 664,93
3. urządzenia techniczne i maszyny	1 896 656,41	0,00	103 709,16	0,00	0,00	407 445,01	1 592 920,56	356 782,34	378 227,77
4. środki transportu	218 439,52	0,00	33 501,67	0,00	0,00	73 697,00	178 244,19	122 607,96	89 106,29
5. inne środki trwałe	3 012 408,37	0,00	107 555,28	0,00	0,00	243 258,99	2 876 704,66	293 725,77	206 850,25
Razem	7 616 150,74	0,00	425 107,50	0,00	0,00	767 646,06	7 278 612,18	2 195 251,20	1 826 786,49

Tabela 9

Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	290 569,11	0,00	0,00	290 569,11
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00
Razem	290 569,11	0,00	0,00	290 569,11

Tabela 10

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	290 569,11	0,00	0,00	0,00	290 569,11	0,00	0,00
Razem	290 569,11	0,00	0,00	0,00	290 569,11	0,00	0,00

Tabela 11

Środki trwałe w budowie					
Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		Prze- szczenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Budowa i modernizacja placówki dziennej z pracownikami w Odporyszowie	303 952,12	0,00	240 306,79	0,00	544 258,91
a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	303 952,12	0,00	240 306,79	0,00	544 258,91

Tabela 12

Należność z tytułu	Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty					
	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		Razem	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	233 890,58	420 721,30	0,00	0,00	233 890,58	420 721,30
2. podatków	3 620,45	48 148,61	0,00	0,00	3 620,45	48 148,61
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	235,19	776,76	0,00	0,00	235,19	776,76
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	42 036,45	155 142,30	0,00	0,00	42 036,45	155 142,30
Razem	279 782,67	624 788,97	0,00	0,00	279 782,67	624 788,97

Tabela 13

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty	okres wymagalności		okres wymagalności		Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Zobowiązania z tytułu						
1. kredytów i pożyczek	173 236,42	76 620,02	641 927,00		815 163,42	76 620,02
2. dostaw i usług	295 401,93	541 364,28	0,00	0,00	295 401,93	541 364,28
3. podatków	168 549,23	78 826,75	0,00	0,00	168 549,23	78 826,75
4. ubezpieczeń społecznych	200 880,47	111 373,65	0,00	0,00	200 880,47	111 373,65
5. wynagrodzeń	27 703,67	128 078,76	0,00	0,00	27 703,67	128 078,76
6. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
7. FZŚS	481 272,72	565 369,35	0,00	0,00	481 272,72	565 369,35
8. innych zobowiązań	801 568,96	1 027 820,20	0,00	0,00	801 568,96	1 027 820,20
Razem	2 148 613,40	2 529 453,01	641 927,00	0,00	2 790 540,40	2 529 453,01

Tabela 14

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	25 912,39	33 927,23
krótkoterminowe	25 912,39	33 875,26
opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	18 469,85	17 275,63
umowa leasingowa okres 36 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 442,54	16 599,63
długoterminowe	0,00	51,97
umowa leasingowa okres 36 miesięcy powyżej 1 roku	0,00	0,00
		51,97
2. Ogółem bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

Tabela 15

informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych	Rok ubiegły	Rok bieżący
Wyszczególnienie		
Zyski nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

Tabela 16

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość	Rok ubiegły	Rok bieżący
Przychody z działalności statutowej	17 518 469,39	18 684 099,39
Składki brutto określone statutem	5 340,00	1 140,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	17 513 129,39	18 682 959,39
Dotacje	15 578 529,41	16 393 291,47
Odpiśy 1% z podatku dochod.os.fiz.	87 931,67	128 590,90
Darowizny	1 583 145,70	1 887 815,99
Rozliczenie darowizn otrzymanych w poprzednich okresach na środki trwałe	268 522,61	256 361,47
Inne	0,00	16 899,56
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
Pozostałe przychody określone statutem (wyszczególnienie)	0,00	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	5 964 449,39	6 628 116,10

Pozostałe przychody operacyjne dotyczące działalności statutowej gospodarczej	Rok ubiegły	Rok bieżący
	110 033,33	816 605,29
w tym z działalności gospodarczej	105 495,77	815 216,34
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
Inne	110 033,33	816 605,29
Rozliczenie darowizn otrzymanych w poprzednich okresach na środki trwałe	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne wg rachunku wyników	110 033,33	816 605,29
Różnica ze sprzedaży środka trwałego	0,00	0,00

Przychody finansowe dotyczące działalności statutowej gospodarczej	Rok ubiegły	Rok bieżący
	2 298,75	202,02
w tym z działalności gospodarczej	646,51	0,03
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	1 507,94	135,00
Odsetki od należności z kontrahentami	620,04	0,56
Inne przychody finansowe	170,77	66,46
Przychody finansowe wg rachunku wyników	2 298,75	202,02
Różnica z różnic kursowych wykazanych persaldo w kosztach finansowych	0,00	0,00

Tabela 17

Informacje o strukturze kosztów		
	Rok ubiegły	Rok bieżący
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	18 086 916,80	18 864 440,99
świadczenia pieniężne:	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
świadczenia niepieniężne:	18 086 916,80	18 864 440,99
Realizacja zadań statut.wg planu	18 086 916,80	18 864 440,99
Placówki dzienne	9 224 001,13	10 164 555,54
Placówki całodobowe	5 110 557,22	5 313 241,73
KIP-y	1 748 462,52	1 910 563,20
Projekty	693 962,89	192 150,08
Inne	1 309 933,04	1 283 930,44
	0,00	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
	0,00	0,00
świadczenia niepieniężne:	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
	0,00	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
świadczenia pieniężne	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
świadczenia niepieniężne	0,00	0,00
(wyszczególnienie)	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	6 123 864,81	5 931 621,78
Koszty administracyjne:	542 713,22	429 858,34

	Rok ubiegły	Rok bieżący
Pozostałe koszty operacyjne dotyczące działalności statutowej gospodarczej wg ksiąg	12 581,76	121 951,92
w tym działalność gospodarcza	9 282,97	53 417,48
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	154,80	89 768,63
Odписy aktualizujące	3 630,00	5 550,00
Inne	8 796,96	26 633,29
Pozostałe koszty operacyjne wg rachunków wyników	12 581,76	121 951,92

Koszty finansowe dotyczące działalności statutowej i gospodarczej	Rok ubiegły	Rok bieżący
		22 880,76
w tym działalność gospodarczą	9 264,90	10 286,34
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	6 162,84	27 860,15
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	8 692,25	6 758,72
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00	
Inne koszty finansowe	8 025,67	6 171,05
Koszty finansowe wg rachunku wyników	22 880,76	40 789,92
Różnica z różnic kursowych wykazanych persaldo w kosztach finansowych	0,00	0,00

Tabela 18

Wyszczególnienie	Zróżnicowanie i wykorzystanie funduszu statutowego	
	Fundusz	
	statutowy	z aktual. wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 908 131,35	0,00
a. zwiększenia	730 268,85	
- z zysku	730 268,85	
- inne		
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2 638 400,20	0,00

Koszty administracyjne związane z działalnością statutową i gospodarczą	Rok ubiegły	Rok bieżący
		542 713,22
w tym przypadające na działalność gospodarczą	137 849,16	112 579,90
w tym przypadające na działalność statutową	404 864,06	317 278,44

Tabela 19

Rozliczenie wyniku na działalności statutowej		
Wynik na działalności statutowej	Rok ubiegły	Rok bieżący
w tym:		
wynik na dział.podst.statut.	-568 447,41	-180 341,60
pozostałe przychody operacyjne	4 537,56	1 388,95
przychody finansowe	1 652,24	201,99
koszty finansowe	-13 615,86	-30 503,58
pozostałe koszty operacyjne	-3 298,79	-68 534,44
koszty administracyjne	-404 864,06	-317 278,44
Wynik na działalności statutowej	-984 036,32	-595 067,12

Rozliczenie wyniku na działalności gospodarczej

Wynik na działalności gospodarczej	Rok ubiegły	Rok bieżący
w tym:		
przychody ze sprzedaży	5 964 449,39	6 628 116,10
koszt sprzedanych usług, towarów, materiałów	-6 123 864,81	-5 931 621,78
pozostałe przychody operacyjne	105 495,77	815 216,34
przychody finansowe	646,51	0,03
koszty finansowe	-9 264,90	-10 286,34
pozostałe koszty operacyjne	-9 282,97	-53 417,48
koszty administracyjne	-137 849,16	-112 579,90
Wynik na działalności gospodarczej	-209 670,17	1 335 426,97

Kraków dnia, 09.09.2022

Podpis osoby sporządzającej:

Zarząd Stowarzyszenia:

Główny Księgowy

 Maria Turzyńska

Członek Zarządu

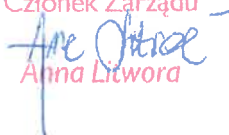
 Mariusz Hornowski

Członek Zarządu

 Irena Kuczek

Członek Zarządu

 Marta Syrda

Członek Zarządu

 Anna Litwora

