

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA OPOLSCY GENEALODZKY ZA 2017 R.

SOG.2018.175

UCHWAŁA NR 38 ZARZĄDU STOWARZYSZENIA OPOLSCY GENEALODZKY z dnia 30 marca 2018 r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2017 r.

Na podstawie § 24 *ab initio* w związku pkt 1 lit. a statutu¹⁾, art. 45 ust. 1, art. 3 ust. 1 pkt 6, art. 4 ust. 3 pkt 5 i załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.²⁾) i wewnętrzną rachunkowością³⁾ — uchwała się, co następuje:

§ 1.

Sporządza się sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy za 2017 r. w brzmieniu określonym w załączniku, na co składają się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans;
- 3) informacja dodatkowa (do bilansu);
- 4) rachunek zysków i strat.

§ 2.

1. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez komisję rewizyjną.
2. Po zatwierdzeniu sprawozdanie podlega doręczeniu naczelnikowi właściwego urzędu skarbowego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

na oryginalne podpis(y):

- 1) prezes Jolanta Ilnicka
- 2) wiceprezes Zbigniew Nalichowski
- 3) sekretarz Maciej Róg

-
- 1) Uchwała Nr 2 Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 11 lutego 2015 r. w sprawie statutu, zmieniona i ujednoliconą przez uchwałę Nr 6 Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 13 maja 2015 r. w sprawie zmiany statutu (OpolGen.2016.095 = OP.VIII Ns-Rej. KRS/1348/15/882 = 1035/2015/GR k. 46v); oczekuje na wejście w życie uchwała Nr 5 Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 13 grudnia 2017 r. w sprawie zmiany statutu (OpolGen.2017.142). Por. <http://genealodzy.opole.pl/statut>
 - 2) Załącznik nr 6 dodany przez art. 1 pkt 17 ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 61).
 - 3) Uchwała Nr 6 Zarządu Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 23 czerwca 2015 r. w sprawie rachunkowości (OpolGen.2015.036), zmieniona i ujednoliconą uchwałą Nr 28 Zarządu Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 3 września 2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie rachunkowości (OpolGen.2017.134).
Jednorazowa informacja: uchwała Nr 2 Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 9 marca 2016 r. w sprawie jednostki mikro (OpolGen.2016.068) utraciła moc w związku z uchwałą Nr 7 Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Opolscy Genealodzy z dnia 8 marca 2017 r. w sprawie zakresu sprawozdawczości finansowej (SOG.2018.175).

STOWARZYSZENIE OPOLSCY GENEALODZKY

email: kontakt@genealodzy.opole.pl, www.genealodzy.opole.pl, [facebook.com/OpolscyGenealodzy](https://www.facebook.com/OpolscyGenealodzy)
ul. Piastowska 18-20 (WBP), 45-081 Opole; KRS 0000558917, NIP 7543093593, REGON 361591180



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

na dzień 31.12.2017

- 1) **nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:**
Stowarzyszenie Opolscy Genealodzy ul. Piastowska 18-20, 45-081 Opole
NIP 7543093593 KRS 0000558917 REGON 361591180
- 2) **czas trwania działalności jednostki:**
czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony
- 3) **okres objęty sprawozdaniem finansowym:**
01-01-2017 ÷ 31-12-2017
- 4) **kontynuowanie działalności w przyszłości:**
działalność statutowa stowarzyszenia będzie kontynuowana w kolejnych latach, nie jest planowane jej zakończenie ani nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności; stowarzyszenie nie jest w stanie likwidacji;
- 5) **zasady (polityka) rachunkowości możliwe do wyboru zgodnie z ustawą:**
Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej. Posiadane środki w euro wyceniane są według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny.

Stowarzyszenie ma osobowość prawną; nie jest wpisane do rejestrów przedsiębiorców (nie prowadzi działalności gospodarczej); prowadzi natomiast działalność pożytku publicznego, ale nie jest organizacją pożytku publicznego.

Przygotowała 28.03.2018 Justyna Dębowska

podpisy zarządu na oryginale

SOG.2018.175

zał. 2 do uchwały 38 z 30.03.2018

Stowarzyszenie Opolscy Genealodzy ul. Piastowska 18-20 (WBP), 45-081 Opole

NIP 7543093593 KRS 0000558917 REGON 361591180

BILANS

na dzień 31.12.2017

na podstawie załącznika 6 ustawy o rachunkowości

AKTYWA		
Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	35 620,48	27 615,04
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	31 514,37	24 498,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 106,11	3 116,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	35 620,48	27 615,04
PASYWA		
Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	35 620,48	27 118,23
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze	34 050,85	25 411,12
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 569,63	1 707,11
IV. Zysk (strata) netto		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	496,81
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		496,81
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	35 620,48	27 615,04

29.03.2018 Olesno sporządziła Justyna Dębowska

podpisy zarządu na oryginale

INFORMACJA DODATKOWA (DO BILANSU)

na dzień 31.12.2017

- 1) informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo — **nie dotyczy** (*SOG planuje wydać kolejny rocznik-czasopismo **Varia Genealogica** nr 2 oraz zorganizować kolejną 5. Ogólnopolską Konferencję Genealogiczną, ale zobowiązania na 31.12.2017 nie były jeszcze zaciągnięte, ponadto po zaciągnięciu są księgowane i będą uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za właściwy okres; SOG posiadając na 50 członków, może liczyć na dobrowolne składki członkowskie*);
- 2) informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii — **nie dotyczy**
- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach — **jeden zamortyzowany w całości środek trwały (projektor), brak zobowiązań długoterminowych**;
- 4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych — **struktura uwzględniona w rachunku zysków i strat**:
 - a) **działalność pożytku publicznego nieodpłatna** (*darowizny – niektóre na dalszy rozwój konferencji*) oraz **odpłatna** (*opłaty za noclegi i wyżywienie na Ogólnopolskich Konferencjach Genealogicznych, za wydawnictwo-czasopismo **Varia Genealogica***),
 - b) **składki członkowskie** (*stawka podstawowa 100 zł, ulga 50% od m.in. emerytów*),
 - c) **przychody z dotacji pochodzących ze środków publicznych** — **nie dotyczy**.
- 5) informacje o strukturze poniesionych kosztów:
 - a) **działalność pożytku publicznego nieodpłatna** (*organizacja OKG oraz wykładów i wystaw*) i **odpłatna** (*noclegi i wyżywienie na OKG, druk i dystrybucja VG*),
 - b) **pozostała działalność statutowa** (*materiały biurowe, opłaty bankowe, pocztowe, domena internetowa i inne*)
- 6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:
 - a) **fundusz statutowy tworzy wynik finansowy z lat poprzednich; w związku z nadwyżką za ostatni rok sprawozdawczy (2017) również zostanie zwiększony**,
 - b) **fundusz statutowy jest przeznaczany na VG i OKG do czasu zwrotu z odpłatnej DPP, a ponadto na koszty nieodpłatnej DPP w zakresie m.in. OKG**.
- 7) jednostka **nie posiada** statusu organizacji pożytku publicznego;
- 8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki — **nie dotyczy**.

28.03.2018 przygotował Maciej Róg

podpisy zarządu na oryginale

SOG.2018.175

zał. 4 do uchwały 38 z 30.03.2018

Stowarzyszenie Opolscy Genealodzy ul. Piastowska 18-20 (WBP), 45-081 Opole

NIP 7543093593 KRS 0000558917 REGON 361591180

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31.12.2017

na podstawie załącznika 6 ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 2016	Kwota za rok obrotowy 2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	31 647,49	25 411,12
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 905,49	5 484,22
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 742,00	19 926,90
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	31 514,37	24 492,34
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 772,37	1 466,37
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 742,00	21 438,98
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		1 586,99
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	133,12	918,78
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	133,12	918,78
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	4,36	
L.	Koszty finansowe		6,08
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	137,48	912,70
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	137,48	912,70

29.03.2018 Olesno sporządziła Justyna Dębowska

podpisy zarządu na oryginale