

**Sprawozdanie finansowe**

FOB2019sprawozdaniefinansowe.xml

wersja 1-2

**Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-01-01

**Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-12-31

**Data sporządzenia sprawozdania finansowego**

2020-02-02

**KodSprawozdania**

SprFinOpWZlotych

**WariantSprawozdania**

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

warszawski

Gmina

Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

warszawski

Gmina

Warszawa

Nazwa ulicy

Szpitalna

Numer budynku

5

Numer lokalu

20

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

00-031

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5262461414

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000116594

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do użytkowania. Poprawność przyjętych okresów użytkowania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.</p>
<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto, tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.</p>
<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.</p>
<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</p>
<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Przychody pieniężne z działalności statutowej są uznawane w momencie wpływu środków na konto bankowe stowarzyszenia. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne z tytułu dotacji i darowizn. Przychody z działalności gospodarczej rozpoznawane są z chwilą wykonania usługi.</p>
<p><b>5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kont pozwalającym na wyodrębnienie kosztów zaliczanych do kosztów administracyjnych oraz na funkcjonalne ustalenie kosztów działalności statutowej według źródeł finansowania poszczególnych wydatków. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i równocześnie rozliczane według źródeł finansowania działalności statutowej.</p>
<p><b>5B. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Kalkulacja sporządzona jest według wariantu porównawczego rachunku zysków i strat.</p>
<p><b>5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Załącznika nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 407 161,46</b>	<b>1 242 988,03</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>7 710,31</b>	<b>10 042,36</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 710,31</b>	<b>10 042,36</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 399 451,15</b>	<b>1 232 945,67</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>333 202,00</b>	<b>264 795,57</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	323 520,75	252 796,32	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	100,02	3 919,78	0,00
inne	9 581,23	8 079,47	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>985 692,45</b>	<b>966 513,20</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>80 556,70</b>	<b>1 636,90</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 407 161,46</b>	<b>1 242 988,03</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>1 164 078,54</b>	<b>1 152 415,65</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>1 152 415,65</b>	<b>1 270 856,33</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>11 662,89</b>	<b>-118 440,68</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>243 082,92</b>	<b>90 572,38</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>241 282,92</b>	<b>89 072,38</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	11 937,29	9 777,54	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	112 376,63	79 294,84	0,00
z tytułu wynagrodzeń	75,00	0,00	0,00
inne	116 894,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	56 736,30	80 005,40	0,00
<b>I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>	56 736,30	80 005,40	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	972 735,69	883 653,15	0,00
<b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Koszty pozostałej działalności statutowej</b>	972 735,69	883 653,15	0,00
Zużycie materiałów i energii	24 242,94	4 218,49	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	681 359,03	635 924,20	0,00
Pozostałe koszty	267 133,72	243 510,46	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-915 999,39	-803 647,75	0,00
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	1 919 868,63	1 905 982,27	0,00
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	570 328,32	827 463,20	0,00
Zużycie materiałów i energii	3 609,35	4 308,23	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	406 560,65	375 949,72	0,00
Pozostałe koszty	160 158,32	447 205,25	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	1 349 540,31	1 078 519,07	0,00
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	426 585,53	397 668,97	0,00
Amortyzacja	2 332,05	3 852,95	0,00
Zużycie materiałów i energii	20 662,11	22 018,10	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	284 018,81	278 756,30	0,00
Pozostałe koszty	119 572,56	93 041,62	0,00
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	6 955,39	-122 797,65	0,00
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	994,64	6 443,80	0,00
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	295,68	1 257,46	0,00
<b>K. Przychody finansowe</b>	4 308,60	5 027,10	0,00
<b>L. Koszty finansowe</b>	187,06	5 844,47	0,00
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	11 775,89	-118 428,68	0,00
<b>N. Podatek dochodowy</b>	113,00	12,00	0,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	11 662,89	-118 440,68	0,00

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowa\_FOB\_2019.pdf