

Ewangelickie Stowarzyszenie Kultury

ul. Zgierska 21/18

91-446 Łódź

NIP: 7262652730

Biuro rachunkowe

Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich


„OPUS”

NIP: 726-23-03-797

## Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy 01-01-2021...31-12-2021

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
91-446 Łódź, ul. Zgierska 21/18  
NIP 7262652730, REG. 101651200  
KRS: 0000473440

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Artur Michalski  
PREZES ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Bożena Bednarek-Tworkiewicz  
CZŁONEK ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Anna Szemarm Majerek  
WICZ. PREZES ZARZĄDU 1/7

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Okres sprawozdania: 01-01-2021...31-12-2021

Data sporządzenia sprawozdania: 22-05-2022

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 (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Ewangelickie Stowarzyszenie Kultury**Siedziba: **województwo łódzkie, powiat m. łódź, gmina m. łódź, miejscowość łódź**Adres: **ul. Zgierska 21/18 91-446 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Identyfikator podatkowy NIP: 7262652730

Numer KRS: 0000473440

**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)**

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów opierają się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
3. Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie i wycenia je według wartości nominalnej.
4. Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
5. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty.

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Stowarzyszenia stosuje konta zespołu " 7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto

analityczne. Przychody otrzymane w bieżącym roku a dotyczące realizacji zadań roku następnego przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozlicza w tym roku, którego dotyczą.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia stosowane są konta w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”. Dla każdego rodzaju kosztów stosuje się odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana otrzymanych w roku podatkowym dotacji lub grantów. Stowarzyszenie przyjmuje zasadę rozliczania kosztów poszczególnych dotacji do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne na realizację działań związanych z tą dotacją. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi się na rozliczenia międzyokresowe kosztów i rozlicza ją w roku, w którym następuje realizacja działań objętych tą dotacją.

#### II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

#### II.8.4. Pozostałe

#### ii.9. informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

## 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
	<b>Aktywa</b>	<b>1 781,30</b>	<b>3 646,41</b>
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	1 781,30	3 646,41
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 781,30	3 646,41
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>1 781,30</b>	<b>3 646,41</b>
A	+Fundusz własny	1 781,30	3 642,41
A.I	+Fundusz statutowy	4 563,60	4 563,60
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-921,19	-3 801,60
A.IV	+Zysk (strata) netto	-1 865,11	2 880,41
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4,00	4,00
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	4,00	4,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



## 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	Za okres 01-01-2020...31
		-12-2021	-12-2020
A	Przychody z działalności statutowej	858,00	225 600,00
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	858,00	225 600,00
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	2 723,11	222 729,87
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 723,11	222 729,87
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)	-1 865,11	2 870,13
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-1 865,11	2 870,13
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	10,28
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1 865,11	2 880,41
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-1 865,11	2 880,41

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021r.

Załączony plik: ESTOKID2021.pdf

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Przychody zwożnione z opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

Osoba, której powierzono

owych



PODPIS ZAUFANY

EWA  
ZOMMER

25.05.2022 17:16:25 (GMT+2)

Dokument podpisany elektronicznie  
podpisem zaufanym

Kierujący jednostką

Data i podpis

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
Ewangelickiego Stowarzyszenia Kultury za 2021 r.**

1. Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie
2. Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

<b>AKTYWA</b>	<b>1 781,30</b>
Aktywa trwale	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 781,30</b>
środki finansowe w kasie	38,91
środki finansowe na rachunku bankowym	1 742,39

<b>PASYWA</b>	<b>1 781,30</b>
<b>Fundusz Własny</b>	<b>1 777,30</b>
Fundusz statutowy	4 563,60
Zysk/strata z lat ubiegłych	-921,19
Zysk/strata 2021 r.	-1 865,11
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4,00</b>
zobowiązania wobec dostawców	2,00
zobowiązania wobec US	2,00

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodach w 2021r:

<b>Przychody działalności statutowej</b>	<b>858,00</b>
Składki członkowskie	0,00
Darowizny	858,00
pozostałe przychody operacyjne	0,00

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów w 2021r:

<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 723,11</b>
Koszty statutowe	2 723,11
pozostałe koszty operacyjne	0,00

6. Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.

**EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY**

7. Stowarzyszenie nie jest Organizacją OPP.

*Bożena Bednarek-Tworkiewicz*  
**Bożena Bednarek-Tworkiewicz**  
CZŁONEK ZARZĄDU

8. Stowarzyszenie nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

**EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY**  
91-446 Łódź, ul. Zgierska 21/18  
NIP 7262652730, REG. 101651200  
KRS: 0000473440

*Artur Michalski*  
**Artur Michalski**  
PREZES ZARZĄDU



**PODPIS ZAUFANY**  
EWA  
ZOMMER  
25.05.2022 17:18:18 (GMT+2)  
Dokument podpisany elektronicznie  
podpisem zaufanym

*Anna Seemann-Majorek*  
**Anna Seemann-Majorek**  
WICEPREZES ZARZĄDU