

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 01-01-2022...31-12-2022

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

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Artur Michałski  
PREZES ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Bożena Bełnarek-Tworkiewicz  
CZŁONEK ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
  
Anna Seemann-Majorek  
WICEPREZES ZARZĄDU

1/7

## I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01-01-2022...31-12-2022

Data sporządzenia sprawozdania: 04-03-2023

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 KWIEŃNIA 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

01-01-2022...31-12-2022

### 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)

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 uszczegóławiająca 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 31-12-2022	Stan na 31-12-2021
	<b>Aktywa</b>	<b>688,89</b>	<b>1 781,30</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	688,89	1 781,30
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	688,89	1 781,30
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>688,89</b>	<b>1 781,30</b>
A	+Fundusz własny	684,89	1 777,30
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	-2 786,30	-921,19
A.IV	+Zysk (strata) netto	-1 092,41	-1 865,11
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 01-01-2022...31	Za okres 01-01-2021...31
		-12-2022	-12-2021
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>46 930,00</b>	<b>858,00</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	46 930,00	858,00
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>48 022,41</b>	<b>2 723,11</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	48 022,41	2 723,11
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-1 092,41</b>	<b>-1 865,11</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-1 092,41</b>	<b>-1 865,11</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)</b>	<b>-1 092,41</b>	<b>-1 865,11</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-1 092,41</b>	<b>-1 865,11</b>

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2022r.

Załączony plik: ESTOKID2022.pdf

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICZY 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 zwolnione 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  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis



PODPIS ZAUFANY

EWA  
ZOMMER

24.03.2023 09:46:29 [GMT+1]

Dokument podpisany elektronicznie  
podpisem zaufanym

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
Ewangelickiego Stowarzyszenia Kultury za 2022 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>688,89</b>
<b>Aktywa trwale</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>688,89</b>
środki finansowe w kasie	38,91
środki finansowe na rachunku bankowym	649,98

<b>PASYWA</b>	<b>688,89</b>
<b>Fundusz Własny</b>	<b>684,89</b>
Fundusz statutowy	4 563,60
Zysk/strata z lat ubiegłych	-2 786,30
Zysk/strata 2022r.	-1 092,41
<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 2022r:

<b>Przychody działalności statutowej</b>	<b>46 930,00</b>
Składki członkowskie	0,00
Darowizny	6 000,00
Dotacje	40 930,00

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów w 2022r:

<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>48 022,41</b>
Koszty statutowe	712,41
Koszty dotacji	40 930,00
Koszty dotacji - wkład własny finansowy	6 380,00

6. Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.
7. Stowarzyszenie nie jest Organizacją OPP.



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.



PODPIS ZAUFANY

EWA

ZOMMER

24-03-2023 09:47:44 [GMT+1]

Dokument podpisany elektronicznie  
podpisem zaufanym

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

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
*Artur Michański*  
PREZES ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
*Bożena Bechnarek-Tworkiewicz*  
CZŁONEK ZARZĄDU

EWANGELICKIE  
STOWARZYSZENIE KULTURY  
*Anna Seemam-Majorek*  
WICEPREZES ZARZĄDU