

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

TERENOWY KOMITET OCHRONY PRAW DZIECKA z siedzibą w Częstochowie przy Al. Pokoju 12, 42-207 Częstochowa wpisany do KRS pod nr 0000030218, sporządził Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy 2021, przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy tj. okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021.

Przyjęte zasady rachunkowości jednostka stosuje w sposób ciągły zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie TKOPD w Częstochowie w języku polskim i walucie polskiej techniką ręczną.

Dowody księgowe przechowywane są w siedzibie jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównanwczym, na wynik fnansowy składają się przychody i koszty z działalności statutowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Częstochowie

BILANS

AKTYWA		stan na		PASywa		stan na	
		2021-12-31	2020-12-31			2021-12-31	2020-12-31
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A.	FUNDUSZ WŁASNY	33 569,65	33 436,73
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz statutowy	33 436,73	33 901,71
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	II	Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	III.	Zysk (strata) netto	132,92	-464,98
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B.	AKTYWA OBROTOWE	34 969,65	33 436,73				
I.	Zapasy	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 400,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	5 092,42	4 025,67	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	29 877,23	29 411,06	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 400,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		34 969,65	33 436,73	Pasywa razem		34 969,65	33 436,73

Sporządzono dnia: 25.03.2022

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Częstochowie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant KALKULACYJNY)

WYSZCZEGÓLNIENIE		stan na	
		2021-12-31	2020-12-31
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		370 426,60	249 017,30
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		370 426,60	249 017,30
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		371 543,61	249 489,54
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		371 543,61	249 489,54
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		-1 117,01	-472,24
D. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ			
E. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ			
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		0,00	0,00
G. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU			
H. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		-1 117,01	-472,24
I. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		1 508,19	0,00
J. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		251,16	0,00
K. PRZYCHODY FINANSOWE		1,06	7,26
L. KOSZTY FINANSOWE		8,16	0,00
M. ZYSK(STRATA) BRUTTO		132,92	-464,98
N. PODATEK DOCHODOWY			
O. ZYSK(STRATA) NETTO		132,92	-464,98

Sporządzono dnia: 25.03.2022

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

TERENOWEGO KOMITETU OCHRONY PRAW DZIECKA W CZĘSTOCHOWIE

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 WYSTĄPIŁY

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 WYSTĄPIŁY

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

	31.12.2021	31.12.2020
Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych:	29 877,23	29 411,06
w tym:		
Środki pieniężne w kasie	0,00	231,15
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 377,23	15 679,91
Inne środki pieniężne - lokata	13 500,00	13 500,00

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	31.12.2021	31.12.2020
Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych:	5 092,42	4 025,67
NADPLATA U DOSTAWCY Gmina Miasto Częstochowa - ZGM		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

	31.12.2021	31.12.2020
Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych:	1 400,00	0,00
w tym:	700,00 dotacja do zwrotu do Gminy Miasto Częstochowa w z związku z nieopłaceniem FV za pomoc prawną	
	700,00 nieopłacona na 31.12.21.FV za pomoc prawną	

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;

PRZYCHODY STATUTOWE

318 120,00	75515/2360/CRU/2097/PS/3041	z tego: 700,00 zł zostało wykazane jako zobowiązania z tytułu konieczności zwrotu dotacji z uwagi na nie zrealizowanie przez bank przelewu na rzecz prawnika z tytułu wystawionej faktury VAT
12 350,00	85154/2360/CRU/303/PS/367/2	
25 080,00	85154/2360/CRU/333/PS/413/2	
6 000,00	85154/2360/CRU/325/PS/413/2	
4 150,00	85154/2360/CRU/326/PS/367/2	
365 700,00	Suma wpływów z dotacji	dotację zwrócono przelewem w dniu 16.01.2022
-700,00	dotacja podlegająca zwrotowi	
365 000,00	Suma przychodów z dotacji wykazana w rachunku wyników	
5 426,60	Przychody z wpłat 1%	
370 426,60	Łączne przychody statutowe wykazane w rachunku wyników	

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE I FINANSOWE

Pozostałe przychody operacyjne	1 508,19	Nadpłata u dostawcy
Przychody finansowe	1,06	Odsetki od lokaty

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty rodzajowe- działalności statutowej	31.12.2021	31.12.2020
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	14 744,10	14 931,62
Usługi obce	162 369,44	100 413,47
Podatki i opłaty	609,18	0,00
Wynagrodzenia	189 605,84	133 456,03
Ubezpieczenia społeczne	3 714,41	384,97
Pozostałe koszty rodzajowe	500,64	303,45
	371 543,61	249 489,54

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE		
Pozostałe koszty operacyjne	251,16	Wyksięgowane różnic inwentaryzacyjnych kont księgowych na 31.12.2021 w tym środki pieniężne w kasie
Koszty finansowe	8,16	Odsetki należne dostawcy - z uzgodnienia salda na 31.12.2021

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy uległ obniżeniu o kwotę 464,98 zł z uwagi na pokrycie straty za rok 2020.

7) przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

21.07.2021	przekazanie środków z tytułu rozliczeń za 2020 (1%)- Centrum Rozliczeń Bydgoszcz	4 990,20
22.07.2021	Urząd Skarbowy w Pruszkowie - 1%	436,40
		5 426,60

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 WYSTĄPIŁY

Sporządzono dnia: 25.03.2022