

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>5 2 2 3 0 8 4 2 5 5</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <b>0 0 0 0 6 6 4 1 2 8</b>	
--	--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.09.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
KAMILIAŃSKA MISJA POMOCY SPOŁECZNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWSKI
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWSKI	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	TRAKTORZYSTÓW	Nr domu	26
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-495
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony  Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

**nie dotyczy**

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący :  
Środki trwałe wyceniono i wykazano w bilansie w wartości cen zakupu pomniejszone o wartość umorzenia.

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,- są amortyzowane w 100 % w momencie oddania do użytkowania.

Przy amortyzacji stosuje się metodę liniową. Środki trwałe amortyzowane są według zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. / Dz.U.nr 6 poz.35/.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.

Wykazane należności i zobowiązania stanowią zobowiązania i należności krótkoterminowe o okresie wymagalności do dwunastu miesięcy.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności i zobowiązań wyrażone w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Krajowe środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Materiały zakupywane na bieżące potrzeby są odnoszone bezpośrednio w ciągu roku obrotowego w koszty zużycia materiałów . Korekta kosztów zgodnie z przepisami następuje na koniec roku obrotowego.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

#### Ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy".  
Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy".  
Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu.  
Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom).  
W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

KAMILIAŃSKA MISJA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
02-495 Warszawa  
ul.Traktorzystów 26  
NIP: 5223084255

Ustalenie wyniku finansowego na dzień 31.12.2019 roku zgodnie z Ustawą o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

1. Przychody :

1.745.312,15

2. Koszty :

1.728.303,20

6.879,32 NKUP

-----  
1.721.423,88

Dochód : 23.888,27

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy".

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który - po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów - staje się wynikiem finansowym netto.

Pozostałe (opcjonalnie)

Na podstawie art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz 591 ze zm.) postanawia się co następuje :

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych.

2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz zapisami na kontach pomocniczych.

3. Księgi rachunkowe prowadzone są przez : KP BIURO Krystyna Piszczek z siedzibą w Warszawie

4. Księgi rachunkowe obejmują:

dziennik zbiorczy,

księgę główną (ewidencja syntetyczna),

księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),

zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego Insert GT - Rewizor .

5. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.

6. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

- informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,

- bilans,

- rachunek zysków i strat .

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

7 . Ochrona dostępu do systemu:

niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione,

zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – odpowiednie drzwi, ochrona obiektu,

środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła,

8. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 250 zł.

9. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach .

10. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 250 zł. ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.

11. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne

12. Materiały zakupywane na bieżące potrzeby są odnoszone bezpośrednio w ciągu roku obrotowego w koszty zużycia materiałów. Korekta kosztów zgodnie z przepisami następuje na koniec okresu obrotowego.

13. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

14. Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty

15.Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

16. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.

17. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.

18. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonymi w niniejszym zarządzeniu stosuje się krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

KAMILIAŃSKA MISJA POMOCY  
SPOŁECZNEJ

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2019	2018
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	27 114,12	37 543,44
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	13 640,94	11 252,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 473,18	26 290,85
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	27 114,12	37 543,44
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	17 048,25	26 162,94
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 960,70	-1 960,70
IV.	Zysk (strata) netto	17 008,95	26 123,64
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	10 065,87	11 380,50
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 065,87	11 380,50
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	27 114,12	37 543,44



KAMILIAŃSKA MISJA POMOCY  
SPOŁECZNEJ

(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2019 - 31.12.2019 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2019	2018
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 745 312,15	238 665,06
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 745 312,15	238 665,06
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 728 303,20	212 541,42
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 728 303,20	212 541,42
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	17 008,95	26 123,64
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	17 008,95	26 123,64
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	17 008,95	26 123,64
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	17 008,95	26 123,64

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	17 008,95			26 123,64		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00					

## **Informacja dodatkowa**

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 R.

INFORMACJA DODATKOWA  
do Bilansu oraz Rachunku Wyników za rok 2019

**„KAMILIAŃSKA MISJA POMOCY SPOŁECZNEJ”**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

*Charakterystyka wyceny aktywów i pasywów*

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są amortyzowane w 100% w momencie oddania do użytkowania.

Przy amortyzacji stosuje się metodę liniową. Środki trwałe amortyzowane są według zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (Dz. U. Nr.6 poz.35).

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.

Wykazane należności i zobowiązania stanowią zobowiązania i należności krótkoterminowe o okresie wymagalności do dwunastu miesięcy.

Krajowe środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

Bilans za rok obrotowy wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 27.114,12 zł.

Rachunek wyników wykazuje za bieżący rok obrotowy dochód netto w wysokości 17.008,95 zł.

Przyjęte zasady rachunkowości były stosowane w sposób ciągły.

Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe- nie wystąpiły.

Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku wyników - nie wystąpiły.

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.