

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku  
42-600 Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16  
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE - BILANS**

| AKTYWA   | STAN NA DZIEŃ    |                  | PASYWA   | STAN NA DZIEŃ    |                  |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
|  | 12/31/2019       | 12/31/2020       |  | 12/31/2019       | 12/31/2020       |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                        | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>A. Fundusz własny</b>                         | <b>46,494.09</b> | <b>30,505.91</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0.00             | 0.00             | I. Fundusz statutowy                             | 0.00             | 0.00             |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0.00             | 0.00             | II. Pozostałe fundusze                           | 0.00             | 0.00             |
| III. Należności długoterminowe                 | 0.00             | 0.00             | III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | 37,871.52        | 46,494.09        |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0.00             | 0.00             | IV. Zysk (strata) netto                          | 8,622.57         | -15,988.18       |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0.00             | 0.00             | <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>5,441.50</b>  | <b>493.00</b>    |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                      | <b>51,935.59</b> | <b>30,998.91</b> | I. Rezerwy na zobowiązania                       | 0.00             | 0.00             |
| I. Zapasy                                      | 9,400.00         | 0.00             | II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0.00             | 0.00             |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 1,235.00         | 820.71           | III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 456.50           | 493.00           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 35,561.70        | 29,655.41        | IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 4,985.00         | 0.00             |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5,738.89         | 522.79           | <b>RAZEM PASYWA</b>                              | <b>51,935.59</b> | <b>30,998.91</b> |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |  |                  |                  |
| <b>RAZEM AKTYWA</b>                            | <b>51,935.59</b> | <b>30,998.91</b> |  |                  |                  |

Sporządził : dn. 03.03.2021 Jarosław Marondel  
podpis

Latacz Magdała  
Holy Barbara  
Słabik Ewa  
Szymczyk Stanisława  
Zatwierdził(a): Gołąbska-Marulewska Maria  
podpis

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku  
42-600 Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| <b>ZYSKI I STRATY</b>  | STAN NA DZIEŃ     |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 12/31/2019        | 12/31/2020        |
| <b>A. Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>265,020.70</b> | <b>93,780.62</b>  |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 31,687.80         | 4,197.20          |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego   | 199,007.90        | 67,168.42         |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej          | 34,325.00         | 22,415.00         |
| <b>B. Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>246,593.05</b> | <b>102,631.29</b> |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 44,340.49         | -66.78            |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego        | 202,252.56        | 102,698.07        |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej               |                   |                   |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>18,427.65</b>  | <b>-8,850.67</b>  |
| <b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>              | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>9,463.87</b>   | <b>9,005.33</b>   |
| <b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>8,963.78</b>   | <b>-17,856.00</b> |
| I. Pozostałe przychody operacyjne                            | 0.02              | 1,846.45          |
| J. Pozostałe koszty operacyjne                               | 50.00             | 0.00              |
| K. Przychody finansowe                                       | 47.96             | 21.37             |
| L. Koszty finansowe  | 311.19            | 0.00              |
| <b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>8,650.57</b>   | <b>-15,988.18</b> |
| N. Podatek dochodowy   | 28.00             | 0.00              |
| <b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>8,622.57</b>   | <b>-15,988.18</b> |

Latacz Magdalena  
Holy Barbara  
Stabik Ewa  
Szymczyk Stanisława

Sporządził : dn. 03.03.2021 Jarosław Maro  
podpis

Zatwierdził(a): Gołąbska-Marulewska M.  
podpis



**Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku**  
**42-600 Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16**  
**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Nazwa jednostki: Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku  
Dane adresowe: - województw Śląskie - ulica: Sienkiewicza  
- powiat: Tarnogórski - nr domu: 16  
- gmina: Tarnowskie Góry - nr lokalu  
- miasto: Tarnowskie Góry - kod pocztow 42-600  
Dane rejestrowe: - nr KRS: 0000292175 - sąd rejestrow Sąd Rejonowy w Gliwicach  
- nr PKD (podst.): - nr NIP: 6452448819
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony - nie dotyczy.
3. Sprawozdanie za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020
4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Przyjęte zasady rachunkowości
  - a) Zasady ogólne  
Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.  
W wyjątkowych przypadkach oraz gdy wielkość poniesionych nakładów nie upoważnia do otrzymania faktury VAT operacje zakupu towarów i usług pomocniczych mogą być dokumentowane oświadczeniem.  
W jednostce wszystkie zakupione materiały pomocnicze są nabywane w ilościach nie przekraczających bieżących potrzeb jednostki i zostają od razu przekazane do zużycia we właściwej komórce organizacyjnej w związku z tym nie prowadzi się ewidencji magazynowej posiadanych środków pomocniczych.  
Inwentaryzacje poszczególnych składników pasywów i aktywów prowadzone są w okresach maksymalnych ustalonych w ustawie.
  - b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne  
Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowane są stawki tzw. „podatkowe” tj. wynikające z ustawy o podatku dochodowym.  
  
Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych księgowany jest bezpośrednio na koncie środków trwałych.  
Amortyzacja prowadzona jest przede wszystkim metodą liniową.  
Do zakupów inwestycyjnych, których wartość nie przekracza kwoty określonej w rozporządzeniu stosowany jest zazwyczaj jednorazowy odpis amortyzacyjny w miesiącu zakupu.
  - c) Inwestycje  
Inwestycje wyceniane są według cen nabycia pomniejszane o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.
  - d) Zapasy  
Zapasy są wykazywane w wartości netto według rzeczywistych cen nabycia.  
Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO.
  - e) Należności  
Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizacyjne).  
Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę.
  - f) Zobowiązania  
Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę tylko w uzasadnionych przypadkach.
  - g) Rezerwy  
Nie tworzy się rezerw na przyszłe koszty odpraw emerytalnych, urlopów itp.  
Do wyceny rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przyjęto stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 15%.
  - h) Ustalenie wyniku finansowego  
Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wariantcie porównawczym.  
W wyniku finansowy netto uwzględnia się:

- zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń przy założonym poziomie istotności.

i) Ustalania sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jednostki jest sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym i zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do "Ustawy o rachunkowości" z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 ze zmianami).

orzędził : dn. 03.03.2021 Jarosław Marondel

podpis

Latacz Magdalena

Holy Barbara

Słabik Ewa

Szymczyk Stanisława

Zatwierdził(a): Gołąbska-Marulewska Maria

podpis

## Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku

### 42-600 Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.
2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

1. Wartość majątku trwałego według grup rodzajowych:

| Grupa                                    | Stan na 1/1/2020 | Aktualizacja | Inwestycje      | Rozchody    | Stan na 12/31/2020 |
|--|------------------|--------------|-----------------|-------------|--------------------|
| Koszty zak. prac rozwojowych             | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| Wartość firmy                            | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| Inne wartości niemater. i prawne         | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| <b>Razem wartości niemater. i prawne</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>        |
| Grunty                                   | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| Budynki i budowle                        | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| Urządzenia techniczne i maszyny          | 4,098.00         | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 4,098.00           |
| Środki transportu                        | 0.00             | 0.00         | 0.00            | 0.00        | 0.00               |
| Pozostałe środki trwałe                  | 1,751.40         | 0.00         | 2,749.99        | 0.00        | 4,501.39           |
| <b>Razem środki trwałe</b>               | <b>5,849.40</b>  | <b>0.00</b>  | <b>2,749.99</b> | <b>0.00</b> | <b>8,599.39</b>    |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>           | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>        |

Wartość umorzenia majątku trwałego według grup rodzajowych:

| Grupa                                    | Stan na 1/1/2020 | Aktualizacja | Umorzenie   | Rozchody    | Stan na 12/31/2020 |
|--|------------------|--------------|-------------|-------------|--------------------|
| Koszty zak. prac rozwojowych             | 0.00             | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00               |
| Wartość firmy                            | 0.00             | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00               |
| Inne wartości niemater. i prawne         | 0.00             | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00               |
| <b>Razem wartości niemater. i prawne</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>        |
| Grunty                                   | 0.00             | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00               |
| Budynki i budowle                        | 0.00             | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00               |

|                              |                 |             |                 |             |                 |
|------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| Urządzenia techniczne i masz | 4,098.00        | 0.00        | 0.00            | 0.00        | 4,098.00        |
| Środki transportu            | 0.00            | 0.00        | 0.00            | 0.00        | 0.00            |
| Pozostałe środki trwałe      | 1,751.40        | 0.00        | 2,749.99        | 0.00        | 4,501.39        |
| <b>Razem środki trwałe</b>   | <b>5,849.40</b> | <b>0.00</b> | <b>2,749.99</b> | <b>0.00</b> | <b>8,599.39</b> |

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoter. aktywów niefinansowych oraz długoter. aktywów finansowych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

| Opis  | Rodzaj umowy        | Właściciel                               | Wartość      |
|---|---------------------|--|--------------|
| Lokal siedziby Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza | użyczenie bezpłatne | Starostwo Powiatowe w Tarnowskich Górach | nieokreślona |

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

8. Struktura własności - stowarzyszenie

9. Wykaz zmian w kapitale własnym:- pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

10. Nadwyżka kosztów nad przychodami zostanie pokryta z nierozliczonego wyniku lat ubiegłych lud przychodów roku następnego.

11. Stan aktywów: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

12. Podział zobowiązań długoterminowych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

14. Rozliczenia międzyokresowe:

Czynne:

| Rodzaj       | Opis  | Kwota w zł    |
|--------------|---|---------------|
| Koszty       | Trwające polisy ubezpieczeniowe OC i majątkowe. | 178.89        |
| Koszty       | Czynsze   | 0.00          |
| Koszty       | Opłaty abonamentowe i inne.                     | 343.90        |
| <b>Razem</b> |   | <b>522.79</b> |

Bierne:

| Rodzaj       | Opis                                      | Kwota w zł  |
|--------------|---|-------------|
| Koszty       | Dostawy mediów i opłaty telekomunikacyjne | 0.00        |
| Przychody    | Przychody przyszłych okresów              | 0.00        |
| <b>Razem</b> |   | <b>0.00</b> |

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

16. Zobowiązania warunkowe: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

4. Struktura przychodów ze sprzedaży:

| Rodzaj przychodu       | Kraj             | Zagranica   |
|------------------------|------------------|-------------|
| - Składki członkowskie | 22,415.00        | 0.00        |
| - Subwencje i dotacje  | 16,973.00        | 0.00        |
| - Darowizny            | 2,200.00         | 0.00        |
| - Darowizny 1%         | 5,124.20         | 0.00        |
| - Działalność odpłatna | 47,068.42        | 0.00        |
| <b>Razem</b>           | <b>93,780.62</b> | <b>0.00</b> |

5. Strukturze poniesionych kosztów:

| Rodzaj kosztu                                | Wartość           |
|--|-------------------|
| - Amortyzacja                                | 2,749.99          |
| - Zużycie materiałów i energii               | 7,690.39          |
| - Usługi obce                                | 73,386.52         |
| - Podatki i opłaty                           | 0.00              |
| - Wynagrodzenia                              | 18,525.00         |
| - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2,318.55          |
| - Pozostałe koszty rodzajowe                 | 1,750.07          |
| - Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0.00              |
| <b>Razem</b>                                 | <b>106,420.52</b> |

6. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2020.

7. Informacja o środkach pozyskanych z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

| Rodzaj informacji                  | Wartość  |
|------------------------------------|----------|
| - Przychody                        | 5,124.20 |
| - Koszty pozyskania przychodów     | 0.00     |
| - Wartość wydatkowanych przychodów | 5,124.20 |

8. Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: - nie wystąpiły.

Latacz            Magdalena  
 Holy             Barbara  
 Stabik            Ewa  
 Szymczyk       Stanisława

orządził : dn. 03.03.2021 Jarosław Marondel  
 podpis

Zatwierdził(a): Gołąbska-Marulewska Maria  
 podpis