

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9462661491
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2021	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2021
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
FORUM REGIONALNYCH ORGANIZACJI TURYSTYCZNYCH				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Lubelskie	Powiat m. Lublin		
Gmina M. Lublin	Ulica Jezuicka	Nr domu 1	Nr lokalu 3	
Miejscowość Lublin	Kod pocztowy 20-113	Poczta Lublin		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
30-06-2022				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)



Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9462661491
Numer KRS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
FORUM REGIONALNYCH ORGANIZACJI TURYSTYCZNYCH				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Lubelskie	Powiat m. Lublin		
Gmina M. Lublin	Ulica Jezuicka	Nr domu 1	Nr lokalu 3	
Miejscowość Lublin	Kod pocztowy 20-113	Pocztą Lublin		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
od	<input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony			
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2021		do 31-12-2021		
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:				
<input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
<input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

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

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej. Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.
2. Organizacja w 2021 r. nie zakupiła środków trwałych i wyposażenia. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.
3. Organizacja nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów.
4. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
5. Waluty obce wycenia się według średniego kursu NBP na dzień kończący rok obrotowy.
6. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na konatach zespołu 5 - koszty według typu działalności i ich rozliczenie.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

1. Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.
2. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnionych rodzajów działań.
3. Organizacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale i rachunku przepływów pieniężnych.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Organizacja stosuje przyjęte zasady (politykę) rachunkowości w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na okres ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujmuje w tej samej wysokości w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.
2. Organizacja w księgach rachunkowych ujmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z przychodami, dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Zalicza do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego koszty i przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadających na ten okres sprawozdawczy kosztów, które jeszcze nie zostały poniesione.

5d. Omówienie pozostałych zasad

1. Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów.
 - a) Rozliczenia międzyokresowe:
równowartość otrzymanych środków na świadczenia, które nastąpią w przyszłych okresach (w tym otrzymane dotacje, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach);
otrzymane dotacje lub inne środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych przychody działalności statutowej; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.
 - b) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
W ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:
 - koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry
 - koszty ubezpieczeń majątkowych,
 - podatek od nieruchomości,
 - odpisy na fundusz świadczeń socjalnych

- naliczone z góry odsetki od kredytów i pożyczek,
 - naliczone z góry inne koszty finansowe,
 - inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumeraty, przedpłaty itp.)
- W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można je odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione
- Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.
- c) Bieżące rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności z:
- wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,
 - obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana.

2. Koszty Organizacji przy zastosowaniu rachunku zysków i strat dzielone są na:

- a) Koszty działalności statutowej
- b) Koszty ogólnego zarządu
- c) Pozostałe koszty operacyjne
- d) Koszty finansowe.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) informacji dodatkowe]

1. Organizacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Organizacja 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. Na aktywa obrotowe:
 - w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na koncie bankowym,.
4. Na pasywa:
 - w punkcie wynik finansowy lat ubiegłych składają się: wyniki finansowe za:
 - a) 2017 r.: 9277,03 zł
 - b) 2018 r.: 8934,57 zł
 - c) 2019 r.: 11936,30 zł
 - d) 2020 r.: 15960,73 zł
 - w punkcie "zobowiązania krótkoterminowe" składają się zobowiązania wobec ZUS i Urzędu Skarbowego uregulowane w 2022 i zobow. z tyt. niewykorzystanej dotacji.
5. Omówienie kosztów i przychodów działalności statutowej i administracyjnej
 - I. PRZYCHODY: 203 527,50 zł
 - składki członkowskie: 14 000 zł
 - wkład własny do zad. publ. pt. "Akademia Liderów": 15 000 zł
 - dotacja z Ministerstwa Pracy i Technologii zadnie pt. "Akademia Liderów": 134 527,50 zł
 - przychody z POT z tyt. realizacji kursów doszkalaających dla pilotów wycieczek.: 40 000 zł
 - II. KOSZTY: 222 161,59 zł
 - koszty realizacji zad. publ. "Akademia Liderów" 179 370 zł
 - koszty dot. realizacji kursów doszkalaających dla pilotów wycieczek.: 40 410,35 zł
 - koszty administracyjne: 1 924,57 zł
 - koszty finansowe: 456,67 zł
6. Organizacja posiada fundusz statutowy w wysokości 6500,00 zł i w porównaniu do roku ubiegłego nie zmienił się.
7. Organizacja nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.
8. Organizacja nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę. W trakcie roku obrotowego zatrudniani byli pracownicy na umowę zlecenia i o dzieło.
9. Kalkulacja CIT-8 wynik roku 2021
 - Przychody 203 527,50
 - składki członkowskie: 14 000 zł
 - wkład własny do zad. publ. pt. "Akademia Liderów": 15 000 zł
 - dotacja z Ministerstwa Pracy i Technologii dot. zadania pt. "Akademia Liderów": 134 527,50 zł
 - przychody z POT z tyt. realizacji kursów doszkalaających dla pilotów wycieczek.: 40 000 zł
 - Koszty uzyskania przychodu 69 000,00
 - Koszty realizacji działań statutowych stanowiące KUP 85 252,85
 - Koszty administracyjne 1 924,57
 - Koszty finansowe 456,67
 - NKUP: -18 634,09
 - Dochód: 134 527,50
 - Otrzymana dotacje – art 17 ust 1 pkt 23 i 47 134 527,50

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	7 906,19	21 867,21	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe			
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 906,19	21 867,21	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	7 906,19	21 867,21	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	2 053,08	20 687,17	0,00
I. Fundusz statutowy	6 500,00	6 500,00	
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 187,17	30 147,90	
IV. Zysk (strata) netto	-18 634,09	-15 960,73	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 853,11	1 180,04	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 853,11	1 180,04	
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem	7 906,19	21 867,21	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	203 527,50	180 000,00	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	163 527,50	180 000,00	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	40 000,00		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	219 780,35	193 335,00	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	179 370,00	193 335,00	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	40 410,35		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-16 252,85	-13 335,00	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu	1 924,57	2 625,73	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-18 177,42	-15 960,73	
I. Pozostałe przychody operacyjne			
J. Pozostałe koszty operacyjne			
K. Przychody finansowe			
L. Koszty finansowe	456,67		
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-18 634,09	-15 960,73	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-18 634,09	-15 960,73	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)