

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA I POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

### STOWARZYSZENIA ZWYKŁEGO FESTIVALU

Dane organizacyjne jednostki

**NAZWA: STOWARZYSZENIE FESTIVALU**

**SIEDZIBA: UL. DIETLA 29/1, 31-070 KRAKÓW**

**NIP: 6762566105 REGON: 382918220**

**nr wpisu do rejestru Stowarzyszeń zwykłych miasta Krakowa – 98 z dnia 18/03/2019 r.**

#### PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

- \* działalność obejmująca twórczość, produkcję oraz inspirowanie dzieł sztuki z różnych dyscyplin : teatru, sztuk wizualnych, interwencji artystycznych, site-specific art, muzyki, konsultacji społecznych odnoszących się do złożoności życia żydowskiego we współczesnej Polsce
- \* tworzenie – poprzez wspólną, eksperymentalną działalność artystyczną, której istotą jest dialog – nowych form działalności wspólnot żydowskich w Krakowie
- \* uruchomienie - w dziedzinach będących przedmiotem zainteresowania Festivalu – nowych kanałów komunikacji i współpracy krakowskich wspólnot żydowskich między sobą i z każdym innym podmiotem
- \* systematyczna współpraca z krakowskimi organizacjami o podobnym charakterze, nie zajmującymi się tematami żydowskimi
- \* budowanie dialogu poza podziałami społecznymi i ideologicznymi oraz wzmocnienie głosu grup marginalizowanych
- \* ochrona pamięci i dziedzictwa polsko-żydowskiego poprzez podejmowanie rozmaitych działań artystycznych i aktywizm społecznych

#### POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone wg Załącznika nr 6 do ustawy o Rachunkowości z zastosowaniem przewidzianych w ustawie uproszczeń.

Sprawozdanie jest sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych Ustawą o rachunkowości.

Fundacja prowadzi księgi rachunkowe. Księgi są prowadzone przez biuro rachunkowe przy użyciu programu księgowo-finansowego RAKS SQL.

Ewidencja kosztów jest prowadzona w oparciu o konta zespołu 5.

Koszty działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej, gospodarczej oraz koszty administracyjne są wyodrębnione księgowo.

Rozliczenie każdej otrzymanej dotacji czy dofinansowania jest wyodrębnione księgowo: na kontach zespołu 5 – kosztowo, na kontach zespołu 7 – przychodowo.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe oraz wnip o wartości powyżej 10 000 zł są amortyzowane liniowo przy zastosowaniu właściwych stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Należności oraz zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są w wartości nominalnej.

Sporządził:

A. Smedesko-Marcimek

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

( DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU )

## PODATNIK

FESTIVALT  
Józefa Dietla 29/1  
31-070 Kraków  
NIP: 6762566105

## ROK OBRACHUNKOWY

2019

## PRZEDZIAŁ CZASOWY

18-03-2019 ÷ 31-12-2019

## DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

9 KWIECIEŃ 2020

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-03-17	18-03-2019 ÷ 2019-12-31
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>102 899,92</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	102 899,92
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>74 787,26</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	74 787,26
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>28 112,66</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>0,00</b>	<b>392,50</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>0,00</b>	<b>27 720,16</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4,06</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>905,43</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>0,00</b>	<b>26 818,79</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>0,00</b>	<b>26 818,79</b>

Sporządził:  
Of. Świderek-Marcinok

**BILANS**  
( DLA STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU )

**PODATNIK**

FESTIVALT  
Józefa Dietla 29/1  
31-070 Kraków  
NIP: 6762566105

**ROK OBRACHUNKOWY**

2019

**PRZEDZIAŁ CZASOWY**

18-03-2019 ÷ 31-12-2019

**DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA**

9 KWIECIEŃ 2020

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-03-17	na dzień 2019-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>42 280,84</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	42 280,84
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem aktywa</b>	<b>0,00</b>	<b>42 280,84</b>

PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-03-17	na dzień 2019-12-31
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>0,00</b>	<b>26 818,79</b>
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	0,00	26 818,79
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>15 462,05</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	15 462,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Razem pasywa</b>	<b>0,00</b>	<b>42 280,84</b>

Spadek:  
A. Smedesko-Marcinowicz

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 r.  
STOWARZYSZENIA FESTIVALT**

1) nie występują zobowiązania finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnione w bilansie,

2) nie udzielano zaliczek ani kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących; nie zaciągano zobowiązań w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

\*aktywa obrotowe obejmują na 31/12/2019  
inwestycje krótkoterminowe  
- środki na rachunku bankowym – 41 249,55 zł

należności krótkoterminowe  
- rozliczenia z tytułu należności budżetowych 1 031,29 zł

zobowiązania krótkoterminowe  
- rozrachunki budżetowe (ZUS) – 5 106,84 zł  
- rozrachunki ze współdyrektorami – 10 355,21 zł

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów

\* darowizny FESTIVALT – 67 485,15,00 zł  
\* wpłaty statutowe – 30,00 zł  
\* zrzutka.pl – 12 077,01 zł  
\* dotacje na działalność Stowarzyszenia - 35 414,77 zł  
\* przychody finansowe (zwroty paypal) – 4,06 zł

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

\* koszty finansowe (opłaty bankowe ) - 905,43 zł  
\* koszty działalności statutowej – 74 787,26 zł  
\* koszty administracyjne – 392,50 zł

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;  
fundusz własny obejmuje zysk z 2018 r. - 499,80 zł

7) jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego,

8) nie występują inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

Sprawozdanie:  
