

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sporządzonego za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r

### **I. DANE WSTĘPNE**

**Nazwa :** Wrocławskie Centrum Mediacji

**Siedziba :** ul. Mieczysława Orłowicza 2/6 50-539 Wrocław

**Przedmiot działalności:**

- świadczenie usług mediacyjnych
- szkolenia z mediacji
- działalność pozostała organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana

**Organ rejestrowy:** Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy  
Rejestr Stowarzyszeń  
Nr KRS 0000306564

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów:**

- towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu;
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustaleniu stawek stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych wg typów działalności;
- rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym..

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz 694. przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

e

e

## II. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

### Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody nie księgowane przez konto 08 "Inwestycje"	Przemieszczenia +/-	Rozchody	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Środki transportu	0	-	0	-	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny				-		
Pozostałe środki trwałe						
Wartości niematerialne i prawne		-	-	-	-	
Razem						

Umorzenie / Amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia +/-	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0		0			0	0	0	0
							0	0
							0	0
							0	0
	0				0		0	0

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.  
Nie dotyczy
3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.  
Nie dotyczy.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli  
Nie dotyczy.
5. Struktura majątku obrotowego  
W skład majątku obrotowego wchodzi :
  - należności z tytułu dostaw i usług 0
  - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, inne 0
  - środki pieniężne w kasie i na rachunkach 1.372,40

6. Dane o kapitałach własnych;

	Kapitał podstawowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Stan na początek okresu				
Zwiększenia- Z zysku inne				
Zmniejszenia- pokrycie strat inne				
Stan na koniec okresu				

7. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

- nie dotyczy

9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- nie dotyczy

10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

- nie dotyczy

### III. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

11. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj (wartość)	Eksport (wartość)	Razem
Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej			
Sprzedaż pozostałych usług/składki członk /	450,00		450,00
Ogółem przychody	450		450,00

OK

4

12. Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego.  
 Ewidencję kosztów ograniczono wyłącznie do układu rodzajowego.  
 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego ( zysku/straty) brutto:

L.p.	Treść	Rok bieżący
1	Zysk brutto / Strata brutto	204
	Różnice z tytułu odsetek	
	Różnica z tytułu odsetek budżetowych	
3	Różnice kursowe	
4	Różnice z tytułu rezerw	-
5	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
6		
	Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	-
8	Straty z lat ubiegłych	-
9	Ulgi z tytułu inwestycji	-
10	Dochody wolne od podatku z art.17ust.1	204
11	Podstawa opodatkowania	0
12	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0

13. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.  
 - nie dotyczy.
14. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.  
 - nie dotyczy.
15. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.  
 - nie dotyczy.
16. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.  
 - nie dotyczy.
17. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.  
 - nie dotyczy.
18. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie - 0
19. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych.  
 - nie dotyczy

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na treść sprawozdania finansowego firmy.

Sponas  


Alague  
 Dr. dowdo  
 Katala Krocicidj

h