

sprawozdanie finansowe 2016

wprowadzenie

bilans

rachunek zysków i strat

informacja dodatkowa

wprowadzenie

1. Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie Queerowy Maj z siedzibą przy ul. Zarzecz 7, 30-134 Kraków, numer KRS: 0000585639.

Właściwym sądem prowadzącym rejestr: Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Stowarzyszenie uzyskało NIP: 6762495753 oraz numer REGON: 362976752.

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Stowarzyszenie realizuje następujące cele:

- 1) organizacja Festiwalu Queerowy Maj,
- 2) organizacja Marszu Równości w Krakowie,
- 3) działania na rzecz prawnej i faktycznej równości osób, bez względu na czynniki mogące stać się przyczyną nierównego traktowania, w tym: orientacja seksualna, tożsamość i ekspresja płciowa, płeć biologiczna, rasa, narodowość, pochodzenie etniczne, wiek, stopień niepełnosprawności, stan zdrowia, wygląd, status ekonomiczny, wykształcenie, wyznanie i bezwyznaniowość, przekonania, miejsce zamieszkania itd.,
- 4) budowanie i rozwijanie postaw społecznych, afirmatywnych i akceptujących oraz przełamywanie uprzedzeń i stereotypów wobec lesbijek, gejów, osób biseksualnych, osób transpłciowych, osób queerowych, osób interpłciowych i innych osób wykluczonych ze względu na orientację seksualną lub tożsamość płciową (w dalszej części statutu nazywanych osobami LGBTQI+) oraz innych osób należących do grup dyskryminowanych i marginalizowanych, oraz kształtowanie postaw

solidarności i wzajemnego zrozumienia między tymi grupami,

- 5) działanie na rzecz wzmocnienia i zrozumienia osób LGBTQI+ oraz tworzenie pozytywnego wizerunku osób LGBTQI+,
- 6) wprowadzenie do polskiego ustawodawstwa zapisów antydyskryminacyjnych i równościowych oraz eliminacji nierównego traktowania przez prawo,
- 7) wprowadzenie do polskiego ustawodawstwa instytucji partnerstwa cywilnego oraz równości małżeńskiej,
- 8) wprowadzenie do polskiego ustawodawstwa ułatwień w procedurze uzgodnienia płci,
- 9) wprowadzenie do polskiego ustawodawstwa uznania istnienia osób interseksualnych, niebinarnych i nieokreślonych płciowo,
- 10) zwalczanie wszelkich przejawów nierównego traktowania, dyskryminacji, przemocy i mowy nienawiści,
- 11) przeciwdziałanie przemocy instytucjonalnej,
- 12) przeciwdziałanie przemocy seksualnej,
- 13) prowadzenie edukacji antydyskryminacyjnej, równościowej i prawnocłowieczej,
- 14) działanie na rzecz ochrony praw człowieka i propagowanie wiedzy na ich temat, w tym działania na rzecz ochrony praw reprodukcyjnych i seksualnych,
- 15) wspieranie i upowszechnianie problematyki kobiecej, problematyki gender i feminizmu,
- 16) szerzenie wartości antydyskryminacyjnych i antyprzemocowych,
- 17) wypracowanie i wprowadzenie do obiegu publicznego dyskursu antydyskryminacyjnego, wrażliwego na procedury wykluczenia, stygmatyzacji i marginalizacji,

- 18) zwiększenie widoczności oraz reprezentacji społecznej i politycznej osób LGBTQI+,
- 19) wspieranie rozwoju pozytywnych tożsamości oraz aktywizacji osób LGBTQI+,
- 20) aktywizacja i wspieranie osób z małych miejscowości, w tym osób LGBTQI+,
- 21) aktywizacja i wspieranie na rzecz bliskich i rodzin osób LGBTQI+,
- 22) aktywizacji i wspieranie osób starszych, w tym w wieku emerytalnym, w tym osób LGBTQI+,
- 23) działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży LGBTQI+,
- 24) pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą,
- 25) wspieranie procesów demokratycznych i rozwoju społeczeństwa obywatelskiego,
- 26) promowanie dialogu społecznego i międzykulturowego,
- 27) wspieranie rozwoju organizacji pozarządowych oraz działań grup nieformalnych,
- 28) promocja i organizacja wolontariatu,
- 29) informowanie i edukowanie osób LGBTQI+ na temat zdrowia fizycznego i psychicznego,
- 30) prowadzenie edukacji seksualnej oraz propagowanie wiedzy na temat bezpieczniejszego i konsensualnego seksu, między innymi poprzez propagowanie wiedzy na temat chorób przenoszonych drogą płciową (w tym HIV/AIDS),
- 31) profilaktyka uzależnień,
- 32) organizacja pomocy psychologicznej, prawnej i medycznej (ze szczególnym uwzględnieniem

- zdrowia publicznego, epidemiologii i seksuologii),
- 33) promocja kultury i sztuki ze szczególnym uwzględnieniem tematyki osób LGBTQI+, antydyskryminacyjnej i równościowej,
- 34) wspieranie twórczości artystycznej, w tym wspieranie młodych artystów i artystów z grup wykluczonych,
- 35) animacja kulturowa,
- 36) promocja turystyki, krajoznawstwa i rekreacji,
- 37) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- 38) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Do realizacji swoich celów Stowarzyszenie podejmuje w szczególności następujące środki działania:

- 1) organizacja Festiwalu Queerowy Maj,
- 2) organizacja Marszu Równości w Krakowie,
- 3) wywieranie nacisku metodą lobbingu na partie, organizacje i grupy polityczne, środki masowego przekazu oraz opinię publiczną (petycje, listy otwarte do organów władzy, osób publicznych itp.),
- 4) kierowanie wystąpień, petycji, apeli oraz innych przewidzianych prawem środków do osób fizycznych, podmiotów prywatnych i instytucji państwowych i publicznych,
- 5) tworzenie i wspieranie projektów legislacyjnych przeciwdziałających dyskryminacji i nierównemu traktowaniu ze względu na czynniki wymienione w art. 10 pkt 3, ze szczególnym uwzględnieniem orientacji seksualnej, tożsamości i ekspresji płciowej oraz płci biologicznej,

- 6) rzecznictwo w zakresie praw człowieka i równości,
- 7) kreowanie i realizację kampanii społecznych,
- 8) działalność edukacyjna:
 - a) wspieranie i współudział w pracach naukowych dotyczących zagadnień seksualności i tożsamości płciowej,
 - b) organizowanie wykładów, prelekcji, konferencji i seminariów akademickich,
 - c) starania na rzecz wprowadzenia zmian do programów nauczania w szkołach, zmierzających do usunięcia z nich treści dyskryminujących i przemocowych,
 - d) tworzenie projektów edukacyjnych kształtujących postawy akceptacji wobec osób LGBTQI+ oraz innych grup narażonych na wykluczenie,
 - e) organizowanie warsztatów, w tym warsztatów antydyskryminacyjnych, prawnoczwolowczych, równościowych oraz z zakresu edukacji seksualnej,
- 9) propagowanie inicjatyw i działań publicznych przyczyniających się do wzrostu społecznej akceptacji dla osób LGBTQI+ oraz innych grup dyskryminowanych,
- 10) organizowanie poradnictwa i konsultacji w zakresie psychologii, prawa i medycyny,
- 11) prowadzenie działalności wydawniczej,
- 12) prowadzenie badań naukowych i publikacja raportów z wynikami,
- 13) organizowanie wydarzeń kulturalnych, w tym projekcji filmowych, spektakli teatralnych, koncertów, wystaw, performansów i innych,
- 14) organizowanie wydarzeń rekreacyjno-sportowych,
- 15) organizowanie imprez masowych,

- 16) organizowanie pokojowych demonstracji i zgromadzeń publicznych,
- 17) finansowanie stypendiów i nagród rzeczowych,
- 18) współpraca z innymi organizacjami krajowymi i zagranicznymi, w szczególności w zakresie równouprawnienia oraz przeciwdziałania dyskryminacji i przemocy.

- 3. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.**
- 4. Okres objęty sprawozdaniem:
01.01.2016-31.12.2016**
- 5. Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.**
- 6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Stowarzyszenia w niezmnieszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.**
- 7. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie Stowarzyszenia z inną jednostką.**

8. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W jednostce stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych. Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Na sprawozdanie finansowe jednostki składa się bilans (sporządzany według wzoru z załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości), rachunek zysków i strat (sporządzany według wzoru z załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości) oraz informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do

3.500 zł są umarżane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej.

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- aktywa finansowe - wg cen nabycia,
- aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy,
- aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.

Materiały ewidencjonowane są ilościowo - wartościowo wg rzeczywistych cen nabycia, a na dzień bilansowy wg ceny nabycia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto.

Półprodukty i produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen ich sprzedaży netto.

Towary przeznaczone do dalszej odprzedaży ewidencjonowane są wg ceny nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto

Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Fundusze ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy.

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

Na sprawozdanie finansowe jednostki składa się bilans (sporządzany według wzoru z załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości), rachunek zysków i strat (sporządzany według wzoru z załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości w wariantcie porównawczym) oraz informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego. Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

AKTYWA

Stan aktywów na dzień:

	01/01/2016	31/12/2016
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	0,00 zł	189,72 zł
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	189,72 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
Aktywa razem	0,00 zł	189,72 zł

PASywa

Stan pasywów na dzień:

	01/01/2016	31/12/2016
A. Fundusz własny	0,00 zł	189,72 zł
I. Fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Zysk (strata) netto	0,00 zł	189,72 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
Pasywa razem	0,00 zł	189,72 zł

rachunek zysków i strat

	<i>kwota za poprzedni rok obrotowy</i>	<i>kwota za bieżący rok obrotowy</i>
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00 zł	99,00 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00 zł	-99,00 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	1516,00 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	0,00 zł	1516,00 zł
- przychody z działalności nieodpłatnej	0,00 zł	1016,00 zł
- przychody z działalności odpłatnej	0,00 zł	500,00 zł
- inne przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	1228,14 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	0,00 zł	1228,14 zł
- koszty z działalności nieodpłatnej	0,00 zł	718,01 zł
- koszty z działalności odpłatnej	0,00 zł	510,13 zł
- inne koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00 zł	188,86 zł
G. Przychody finansowe	0,00 zł	1,02 zł
H. Koszty finansowe	0,00 zł	0,16 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00 zł	189,72 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (L-M-N)	0,00 zł	189,72 zł

informacja dodatkowa

Część 1

1. Jednostka nie posiadała ani nie posiada środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Jednostka nie posiadała ani nie posiada długoterminowych inwestycji.
2. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3. Jednostka nie poniosła kosztów zakończonych prac rozwojowych.
4. Jednostka nie posiadała ani nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Jednostka nie posiadała ani nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innych umów.
6. Jednostka nie posiadała ani nie posiada papierów wartościowych lub w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
7. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
8. Jednostka nie posiadała ani nie posiada kapitału podstawowego oraz subskrybowanych akcji.
9. Jednostka nie posiadała ani nie posiada kapitałów zapasowych oraz rezerwowych.
10. Zarząd Stowarzyszenia rekomenduje podjęcie uchwały przez Walne Zgromadzenie Członków o zatwierdzenie dodatniego wyniku finansowego za rok 2016 w wysokości 189,72 zł na zwiększenie przychodów statutowych jednostki w następnym okresie sprawozdawczym.
11. Jednostka nie posiadała ani nie posiada rezerw.
12. Jednostka nie posiadała ani nie posiada zobowiązań długoterminowych
13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.

14. Rozliczenia międzyokresowe czynne i biernie nie występują.
15. Zobowiązania warunkowe nie występują, jednostka nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Część 2

1. Jednostka odniosła przychody w roku obrotowym:
 - przychody z działalności statutowej - składki członkowskie: 40,00 zł
 - przychody z działalności statutowej - darowizny od osób prawnych: 100,00 zł
 - przychody z działalności statutowej - dotacje i subwencje: 876,00 zł
 - przychody z działalności statutowej - działalność odpłatna: 500,00 zł
 - przychody finansowe - odsetki: 1,02 złJednostka poniosła koszty w roku obrotowym:
 - koszty administracyjne - usługi obce: 99,00 zł
 - koszty działalności statutowej nieodpłatnej: 718,01 zł
 - koszty działalności statutowej odpłatnej: 510,13 zł
 - koszty finansowe - odsetki: 0,16 zł
2. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Nie przewiduje się zaniechania działalności jednostki w roku następnym
5. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:
 - dochody (przychody) wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe: 149,72 zł
 - składki członkowskie: 40,00 zł

6. Jednostka nie wytwarzała produktów na własne potrzeby oraz nie poniosła kosztów rodzajowych.
7. Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków w budowie.
8. Jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w roku obrotowym. Jednostka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w następnym roku.
9. Przychodów i kosztów nadzwyczajnych nie było. Nie wystąpiły przychody i koszty incydentalne.

Część 3

W sprawozdaniu finansowym jednostki brak pozycji wyrażonych w walutach obcych.

Część 4

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Część 5

1. Jednostka nie zatrudniała pracowników.
2. Jednostka nie wypłaciła wynagrodzeń ze stosunku pracy i nie jest zobowiązane do wypłat z zysku członkom Zarządu Stowarzyszenia oraz Komisji Rewizyjnej.
3. Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu Stowarzyszenia oraz Komisji Rewizyjnej.

Część 6

1. Znaczące zdarzenia dotyczących lat ubiegłych nie nastąpiły.
2. Nie uwzględniono znaczących zdarzeń występujących po dniu bilansowym.
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Część 7

1. Jednostka nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.
2. Nie występują inne jednostki powiązane z jednostką.
3. Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 8

Nie wystąpiły połączenia z innymi jednostkami.

Część 9

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.

Stowarzyszenie Queerowy Maj

ul. Zarzecze 7, 30-134 Kraków

NIP: 6762495753

REGON: 362976752

KRS: 0000585639

Kraków, 31 grudnia 2016 r.

miejsce i data sporządzenia

Artur Maciejewski

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Artur Maciejewski

Wiktoria Kucelman

Mikołaj Czerwiński

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości