

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017**

- 1. BILANS**  
dla organizacji pozarządowych
- 2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
dla organizacji pozarządowych
- 3. INFORMACJA DODATKOWA**

**STOWARZYSZENIE CANNABIS HOUSE**  
Łódź, ul. Zielona 1

Łódź, 31 marca 2018 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Stowarzyszenie Cannabis House z siedzibą w Łodzi pod adresem Zielona 1 zostało wpisane do rejestru stowarzyszeń w Łodzi w dniu 23 listopada 2017 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000587745. Stowarzyszenie posiada nadane numery NIP 9471985980, REGON 363042744.
- 2) Jednostka została powołana na czas nieoznaczony.
- 3) Sprawozdanie obejmuje okres **od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.**
- 4) Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej
- 5) Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą oprogramowania komputerowego InsertGt Rewizor na zlecenie wykonywane przez podmiot zewnętrzny.
- 6) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę bez żadnych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 7) Jednostka korzysta ze sprawozdania przeznaczonego dla organizacji pozarządowych.

### ***Polityka rachunkowości***

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami - polityką rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy o Rachunkowości oraz rozporządzeniami Ministra Finansów wydanych na jej podstawie.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne o wartości od 3 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500,00 zł są zaliczane do materiałów. Na dzień bilansowy pozycja nie występuje.

#### **Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu ich wytworzenia. Aktywa o wartości początkowej od 3 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Przedmioty długotrwałego użytku o cenie poniżej 3 500,00 zł są zaliczane do materiałów. Na dzień bilansowy pozycja nie występuje.

#### **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Inwestycje wyceniane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy pozycja inwestycji długoterminowych nie występuje. Na kwotę inwestycji krótkoterminowych składa się stan kasy w wysokości 1 432,81 zł oraz saldo rachunku bankowego w wysokości 8 396,41 zł.

#### **Zapasy**

Zapasy są wyceniane wg cen zakupu. Rozchód towarów odbywa się wg zasady FIFO. Na dzień bilansowy pozycja nie występuje.

#### **Należności krótkoterminowe i długoterminowe**

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji należności długoterminowe.



## Stowarzyszenie Cannabis House - Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

### Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność utworzenia rezerw bądź rozliczania wydatków w czasie. Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- a) długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- b) krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów uznaje się prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

### Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność wykazania zobowiązań warunkowych.

### Fundusze własne

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w KRS.

### Instrumenty finansowe

Wyceniane są w wartości godziwej. Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień bilansowy.

### Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu i wynagrodzeniu .

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych
Umowa o pracę	2
Umowa zlecenie	0
Umowa o dzieło	0

Naliczone wynagrodzenia obciążają wynik finansowy w wysokości 3.320,35 zł. Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne opłacane przez jednostkę wyniosły 587,72 zł. Razem roczny koszt utrzymania osób zatrudnionych wyniósł 3908,07 zł. Stowarzyszenie nie posiada zaległości w wypłacie wynagrodzeń.

### Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Stowarzyszenie udzieliło dwóch pożyczek dla członka zarządu w wysokości 400,00 zł i 500,00 zł bez oprocentowania z terminem spłaty do dnia 30 września 2018 r.

### Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Dokonano korekty wartości zobowiązań wynikających z brakujących dokumentów wydatkowych (faktury zakupu). Wartość korekty odniesiono na wynik finansowy roku bieżącego w pozycji „pozostałe koszty operacyjne”.


### Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

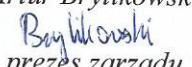
Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym.

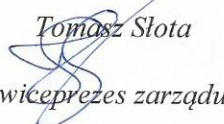
## Bilans dla organizacji pozarządowych

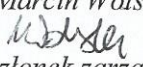
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
<b>AKTYWA</b>	<b>2 806,91</b>	<b>12 482,47</b>
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 806,91	12 482,47
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 325,47	2 653,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	481,44	9 829,22
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 806,91</b>	<b>12 482,47</b>
<b>PASYWA</b>	<b>2 806,91</b>	<b>12 482,47</b>
A. Fundusz własny	2 266,17	12 298,91
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	2 266,17
IV. Zysk (strata) netto	2 266,17	10 032,74
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	540,74	183,56
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	540,74	183,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 806,91</b>	<b>12 482,47</b>

Łódź, 31 marca 2018 r.

Krzysztof Lipczyk  
  
 główny księgowy

Artur Brylikowski  
  
 prezes zarządu

Tomasz Słota  
  
 wiceprezes zarządu

Marcin Wolski  
  
 członek zarządu



## Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
<b>A. Przychody działalności statutowej:</b>	57 864,02	26 515,69
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	43 101,02	5 046,09
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	14 763,00	21 469,60
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	55 589,79	16 359,90
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	48 736,36	8 396,29
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 200,00	4 806,90
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	5 653,43	3 156,71
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	<b>2 274,23</b>	<b>10 155,79</b>
D. Przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	<b>2 274,23</b>	<b>10 155,79</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	118,36
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	8,06	4,69
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	<b>2 266,17</b>	<b>10 032,74</b>
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	<b>2 266,17</b>	<b>10 032,74</b>

Łódź, 31 marca 2018 r.

Krzysztof Lipczyk  
*Krzysztof Lipczyk*  
główny księgowy

Artur Brylikowski  
*Brylikowski*  
prezes zarządu

Tomasz Słota  
*Tomasz Słota*  
wiceprezes zarządu

Marcin Wojski  
*Wojski*  
członek zarządu

**Informacja dodatkowa  
dla pozycji bilansu i rachunku zysków i strat**

**Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł**

<b>Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>5 046,09</b>
Składki członkowskie	4 224,65
Darowizny	821,44
Pozostałe	0,00
<b>Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>21 469,60</b>
Opłaty licencyjne za dyspensaria	12 500,00
Wpłaty na konsultacje w zakresie przystąpienia do programu badawczego	9 207,00
Zwrot wpłat na konsultacje	-237,40

**Informacje o strukturze kosztów**

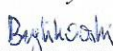
<b>Koszty nieodpłatnych zadań statutowych</b>	
Zużycie materiałów i energii	86,20
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	4 039,23
Usługi obce i pozostałe koszty	8 810,61
<b>Koszty odpłatnych zadań statutowych</b>	
Usługi obce i pozostałe koszty	0,00
<b>Koszty pozostałe (administracyjne i finansowe)</b>	
Koszty pozostałej działalności pożytku publicznego (koszty administracyjne)	3 156,61
Koszty finansowe (odsetki, różnice kursowe)	4,69

Łódź, 31 marca 2018 r.

Krzysztof Lipczyk

  
główny księgowy

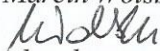
Artur Brylikowski

  
prezes zarządu

Tomasz Słota

  
wiceprezes zarządu

Marcin Wolski

  
członek zarządu