

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2009**

**POLSKI KLUB EKOLOGICZNY  
ODDZIAŁ W GNIEŹNIE  
62-200 GNIEZNO, UL. LUBIŃSKIEGO 11**

## WPROWZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2009 R. DO DNIA 31.12.2009 R.

Polski Klub Ekologiczny Koło w Gnieźnie z siedzibą w Gnieźnie, ul. Lubieńskiego 11, województwo wielkopolskie, wpisana w dniu 30.10.2007 r. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000291210.

Czas trwania jednostki : - nie został określony.

Cel i sposoby ich realizacji: - nieodpłatna działalność statutowa

Zarząd Koła

- Maria Brykczyńska – Prezes Koła
- Grażyna Bernaciak – Zastępca Prezesa Koła
- Danuta Kropaczewska – Skarbnik
- Jadwiga Biadasz - Sekretarz
- Trocha Beata - Członek
- Marek Burzyński – Członek

Organ nadzoru : Komisja Rewizyjna w składzie :

- Beata Zielińska – Tubacka
- Dorota Jagielska
- Janina Kędzierska

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Zarząd Koła

Prowadzący księgi

Polski Klub Ekologiczny  
Koło w Gnieźnie  
SKARBNIK  
Danuta Kropaczewska

Polski Klub Ekologiczny  
KOŁO W GNIEZNIU  
PREZES  
Maria Brykczyńska

Grażyna Bernaciak



**AD CONSULTING**

BIURO RACHUNKOWE  
DORADZTWO GOSPODARCZE  
I FINANSOWE

mgr Anna Drejza

Burzyński  
Prowadzący Beata Trocha

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2009 R. DO DNIA 31.12.2009 R.

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2009 r. do dnia 31.12.2009 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Na dzień 31.12.2009 r. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń organom nadzorczym z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Po dniu bilansowym nie miały zdarzenia, które w istotny sposób wpływałyby na treść sprawozdania finansowego.

Zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu oraz ustalenia wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości (Dz.U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), z tym, że:

1. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. ujmowane są w Ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo, w momencie wydania do użytkowania.
2. Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł. stosuje się metodę liniową oraz stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).
3. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
  - wartości oprogramowania komputerowego – 24 miesiące,
  - licencje na wyświetlanie filmów oraz emisje programów radiowych i telewizyjnych – 36 miesięcy,
  - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 60 miesięcy.

4. Stany oraz rozchody materiałów i towarów wg cen zakupu, stosując metodę odpisywania w koszty wartości towarów i materiałów w momencie zakupu.

Metoda ta połączona jest ustaleniem na koniec roku stanu tych składników drogą spisu z natury i ich wyceny i korekty kosztów o wartość tego stanu.

5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się:
  - w ciągu roku obrotowego – według średniego kursu NBP, obowiązującego w dniu dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej.
  - na dzień bilansowy – po średnim kursie obowiązującym na ten dzień ustalonym przez Prezesa NBP.

Punktem wyjścia dla określenia właściwej wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, w jakiej są one wykazywane w rocznym bilansie jednostki, były dane stwierdzone lub potwierdzone w drodze inwentaryzacji.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów, zależnie od ich rodzaju oraz innych okoliczności nastąpiła drogą spisu z natury, uzgodnienia lub weryfikacji.

Inwentaryzacja polegała na ustaleniu w sposób udokumentowany stanu aktywów i pasywów na określony dzień. Inwentaryzacji na ten dzień podlegały również, w myśl ustawy, stan środków pieniężnych w kasach i na rachunkach bankowych.

Szeroko rozumiane rozrachunki (zarówno należności, jak i zobowiązania) z kontrahentami jednostki – bankami podlegały inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentem mieliśmy do czynienia z weryfikacją.

Weryfikacji poddawane są salda aktywów i pasywów, które nie mają postaci rzeczowej ani rozrachunków, jak np. wartości niematerialne i prawne, fundusze, kapitały.

Uzgodniono na dzień bilansowy:

- salda ksiąg księgi głównej z saldami podbudowujących je kont pomocniczych,
- salda i obroty kont księgi głównej (syntetyczne) z zestawieniem obrotów i sald,
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

Po dokonaniu tych prac zamknięte księgi rachunkowe zawierają obroty i salda wykazane w sprawozdaniu finansowym.

## **OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

AKTYWA wykazują kwotę – 3.578,54 zł.

Aktywa trwałe :

1. Środki trwałe - 0 zł.

Aktywa obrotowe:

1. Należności krótkoterminowe - 62,56 zł.
2. Inwestycje krótkoterminowe - 3.515,98 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 0 zł.

PASYWA wykazują kwotę - 3.578,54 zł.

Fundusze własne : 3.578,54 zł.

1. Fundusz statutowy – 2.549,56 zł.
2. Wynik finansowy roku obrotowego wykazuje

Zysk na kwotę – 1.028,98 zł.

Zobowiązania : 0 zł.

1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 0 zł.

## OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY : 29.431,06 zł.

1. Z działalności statutowej – 29.431,06 zł.

w tym:

Składki – 1.072,00 zł.

Darowizny – 200,00 zł.

Wpłaty z 1 % - 2.496,80 zł.

Dotacje – 24.999,70 zł.

Pozostałe – 662,56 zł.

KOSZTY : 28.402,08 zł.

1. Koszty realizacji zadań statutowych – 26.707,90 zł.
2. Koszty administracyjne – 1.694,18 zł.

ZYSK : 1.028,98 zł.

Podpisy Zarządu Koła  
*Wojciech Kłobaczewski*  
*Małgorzata Kłobaczewska*

Prowadzący księgi

Wojciech Kłobaczewski  
Małgorzata Kłobaczewska  
SKARBNIK

*Małgorzata Kłobaczewska*  
*Wojciech Kłobaczewski*  
Beata Troche

**AD CONSULTING**  
BIURO RACHUNKOWE  
DORADZTWO GOSPODARCZE  
I FINANSOWE  
*mgr Anna Drajza*

Polski Klub Ekologiczny  
**KOŁO W GNIEZNIU**  
 ul. Żubieńskiego 11  
 62-200 Gniezno  
 tel 426-48-36 fax 426 36

(Nazwa jednostki)

REGON: 631072123  
 (Numer statystyczny)

**Rachunek wyników**

na dzień 31.12.2009 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>		
I.	Składki brutto określone statutem	32 317,93	29 431,06
II.	Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego	31 643,63	28 359,06
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej przytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>		
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej przytku publicznego	27 404,89	26 707,90
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej przytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>4 912,74</b>	<b>2 723,16</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>		
1	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 694,18
2	Usługi obce	0,00	0,00
3	Podatki i opłaty	0,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	52,00	0,00
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	4 860,74	1 028,98
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>		
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	4 860,74	1 028,98
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

Data sporządzenia: 09.01.2010 R.

Zarząd:

Podpis osoby sporządzającej

Polski Klub Ekologiczny  
 Koło w Gnieźnie  
 SKARBNIK  
 Krzysztof Kłopotowski

G. Demociał

Polski Klub Ekologiczny  
 KOŁO W GNIEZNIU  
 PREZES  
 Beata Jodko



**AD CONSULTING**

BIURO RACHUNKOWE  
 DORADZTWO GOSPODARCZE  
 I FINANSOWE

mgr Anna Drejza

Polskie Kluby Ekologiczne  
**KOŁO W GNIEZNIU**  
 ul. Fabrycznego 11  
 62-200 Gniezno  
 tel. 69-46-00 69-69-3-

(nazwa jednostki)

## BILANS

REGON: 631072123  
 (numer statystyczny)

na dzień 31.12.2009 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA		Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
	1	2	początek roku	koniec roku		1	2	początek roku	koniec roku
A		Aktywa trwałe	0,00	0,00	A		Fundusze własne	2 549,56	3 578,54
I		Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I		Fundusz statutowy	0,00	0,00
II		Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II		Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III		Należności długoterminowe	0,00	0,00	III		Wynik finansowy netto za rok obrotowy	4 860,74	1 028,98
IV		Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1		Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
V		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2		Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B		Aktywa obrotowe	2 549,56	3 578,54	B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I		Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I		Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II		Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II		Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III		Inwestycje krótkoterminowe	2 549,56	3 515,98	1		Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1		Srodki pieniężne	2 549,56	3 515,98	2		Inne zobowiązania	0,00	0,00
2		Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3		Fundusze specjalne	0,00	0,00
C		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III		Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
		Suma bilansowa	2 549,56	3 578,54	IV		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
					1		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
					2		Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
							Suma bilansowa	2 549,56	3 578,54

Data sporządzenia: 09.01.2010 R.

Zarząd

Polskie Kluby Ekologiczne  
 Koło w Gnieźnie  
 S K A R N I K  
 Anna Kłopotowska

Polskie Kluby Ekologiczne  
 Koło w Gnieźnie  
 S K A R N I K  
 Anna Kłopotowska

Biuro rachunkowe  
 Doradztwo gospodarcze  
 finansowe  
 Anna Kłopotowska

Podpis osoby sporządzającej



AD CONSULTING

BIURO RACHUNKOWE  
 DORADZTWO GOSPODARZCZE  
 FINANSOWE

mgr Anna Kłopotowska