SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

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

WPROWDZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2012 R. DO DNIA 31.12.2012 R.

Polski Klub Ekologiczny Koło w Gnieźnie z siedzibą w Gnieźnie , ul. Łubieńskiego 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

Maria Brykczyńska
Grażyna Bernaciak
Jadwiga Biadasz
Beata Trocha
Marek Burzyński
Danuta Kropaczewska

Prowadzący księgi

AD CONSULTING
BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE

mgr Anna Drejza

Polski Klub Ekologiczny
KOŁO W GNIEŹNIE
ul. Łubieńskiego 11, 62-200 Gniezno
tel. 61 426-46-30, fax 61 426-35-23
NIP 784-20-98-457

.....
(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31.12.2012 r.

REGON: 631072123
(numer statystyczny)

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**	**-914,67**	**9 592,88**
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00		I	Fundusz statutowy	3 578,54	-914,67
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-4 493,21	10 507,55
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		10 507,55
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	1 217,78	
B	**Aktywa obrotowe**	**1 305,91**	**15 419,53**	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**2 220,58**	**5 826,65**
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00		I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	399,66	399,66	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 220,58	5 826,65
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	2 220,58	5 826,65
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	906,25	15 019,87	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	906,25	15 019,87	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00		1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00		2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	**1 305,91**	**15 419,53**		**Suma bilansowa**	**1 305,91**	**15 419,53**

Data sporządzenia: 11.02.2013 R.

Zarząd

Podpis osoby sporządzającej

AD CONSULTING
BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE

mgr Anna Drejza

Polski Klub Ekologiczny
KOŁO W GNIEŹNIE
ul. Łubieńskiego 11, 62-200 Gniezno
tel. 61 426-46-30, fax 61 426-35-23
NIP 784-20-98-457

.....
(Nazwa jednostki)

REGON: 631072123
(Numer statystyczny)

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2012 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
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**34 954,50**	**89 495,83**
I.	Składki brutto określone statutem	797,00	543,00
II.	Inne przychody określone statutem	34 157,50	88 952,83
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	26 889,80	63 234,33
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem	7 267,70	25 718,50
B.	**Koszty realizacji zadań statutowych**	**31 924,64**	**77 404,59**
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	**31 924,64**	**77 404,59**
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	**Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)**	**3 029,86**	**12 091,24**
D.	**Koszty administracyjne**	**1 812,08**	**1 767,15**
1	Zużycie materiałów i energii	164,00	200,21
2	Usługi obce	1 329,70	1 281,10
3	Podatki i opłaty	80,50	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	237,88	285,84
E.	**Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)**	**0,00**	**0,00**
F.	**Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)**	**0,00**	**0,00**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**183,46**
H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I.	**Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)**	**1 217,78**	**10 507,55**
J.	**Zyski i straty nadzwyczajne**	**0,00**	**0,00**
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	**Wynik finansowy ogółem (I+J)**	**1 217,78**	**10 507,55**
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 217,78	10 507,55

Data sporządzenia: 11.02.2013 R.

Zarząd:

Podpis osoby sporządzającej

AD CONSULTING
BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE

mgr Anna Drejza

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2012 R. DO DNIA 31.12.2012 R.

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Na dzień 31.12.2012 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. 591z późn. zm.), z tym, że :

1.Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,oo 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.Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

5.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 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 – 15.419,53 zł.

Aktywa trwałe :

1.Środki trwałe - 0 zł.

Aktywa obrotowe:

1.Należności krótkoterminowe - 399,66 zł.

2.Inwestycje krótkoterminowe - 15.019,87 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 0 zł.

PASYWA wykazują kwotę - 15.419,53 zł.

Fundusze własne : 9.592,88 zł.

1.Fundusz statutowy – - 914,67 zł.

2.Wynik finansowy roku obrotowego (nadwyżka przychodów nad kosztami) wykazuje

Dochód w kwocie – 10.507,55 zł.

Zobowiązania : 0 zł.

1.Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 5.826,65zł.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY : 89.679,29 zł.

1.Z działalności statutowej – 89.495,83 zł.

w tym:

Składki – 543,00 zł.

Darowizny – 1.537,00 zł.

Wpłaty z 1 % - 2.181,50 zł.

Dotacje – 63.234,33 zł.

Pozostałe – 22.000,00 zł.

2. Przychody finansowe – 183,46 zł.

w tym:

Odsetki od lokaty bankowej – 183,46 zł.

KOSZTY : 79.171,74 zł.

1.Koszty realizacji zadań statutowych – 77.404,59 zł.

2.Koszty administracyjne – 1.767,15 zł.

DOCHÓD : 10.507,55 zł.

Podpisy Zarządu Koła

Prowadzący księgi

AD CONSULTING
BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE
mgr Anna Drejza