

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2014R. DO DNIA 31.12.2014R.

Polski Klub Ekologiczny koło w Gnieźnie z siedzibą w Gnieźnie, ul. Łubieńskiego, województwo Wielkopolskie, wpisana w dniu 30.10.2007r. 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
- Beata Trocha – Członek
- Marek Burzyński – Członek

Organ Nadzoru: Komisja Rewizyjna w składzie:

- Beata Zielińska-Tubaacka
- 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.

Grażyna Bernaciak
M. Bernaciak - Reszta
J. Kędzierska
.....
Zarząd Koła
Burzyński

BIURO RACHUNKOWE
mgr Danuta Gajda
ul. Jesionowa 16, 62-200 Gniezno
tel. (61) 424 11 11
NIP 784-173 88 88 Regon 634153879
Prowadzący Księgi

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2014 r 31.12.2014 r

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres do 01.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Na dzień 31.12.2014 r. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń organom nadzorczym z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Po dniu bilansowym nie miały zdarzeń, które w istotny sposób wpłynęłyby 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 póź.zm.), w 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 użytku.

2. Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł. Stosuję 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 poprzedzający operacji gospodarczej.

- Na dzień bilansowy – po średnim kursie obowiązującym na ten dzień ustalony 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 droga uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentami 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 z zestawieniem obrotów i sald
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

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

BIURO RACHUNKOWE
mgr Danuta Chuda
ul. Jesionowa 16, 12-200 Gniezno
tel. (061) 420-17-09
NIP 784-172-86-37, REGON 14163453879

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres 01-01-2014 - 31-12-2014

jednostka obliczeniowa:

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|-----------|--|-------------|----------|
| | | 2013 | 2014 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 17 454,21 | 3 527,26 |
| I. | Składki brutto określone statutem | 945,00 | 686,00 |
| II. | Inne przychody określone statutem | 16 509,21 | 2 841,26 |
| B. | Koszty realizacji zadań statutowych | | |
| C. | Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B) | 17 454,21 | 3 527,26 |
| D. | Koszty administracyjne: | 1 620,85 | 239,90 |
| 1. | Zużycie materiałów i energii | 66,00 | |
| 2. | Usługi obce | 1 241,85 | 191,90 |
| 3. | Podatki i opłaty | | 48,00 |
| 4. | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | |
| 5. | Amortyzacja | | |
| 6. | Pozostałe | 313,00 | |
| E. | Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G) | | |
| F. | Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H) | 13 648,63 | 1 499,86 |
| G. | Przychody finansowe | | |
| H. | Koszty finansowe | | |
| I. | Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H) | 2 184,73 | 1 787,50 |
| J. | Zyski i straty nadzwyczajne | | |
| I. | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia | | |
| II. | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna | | |
| K. | Wynik finansowy ogółem (I + J) | 2 184,73 | 1 787,50 |
| I. | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | | |
| II. | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | | |

Sporządzono dnia

31.03.15

BIURO RACHUNKOWE
 mgr Danuta Chuda
 ul. Lesionowa 16, 62-200 Gniezno
 NIP 784-172-00-00

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

NIP 784-172-00-00

(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)

BILANS

(dla jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. – Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.)

sporządzony na dzień 31-12-2014

jednostka obliczeniowa:

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na | |
|---------------------|--|-----------------|-----------------|
| | | 2013 | 2014 |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. | Należności długoterminowe | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 2 337,32 | 3 124,56 |
| I. | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 2 337,32 | 3 124,56 |
| 1. | Środki pieniężne | 2 337,32 | 3 124,56 |
| 2. | Pozostałe aktywa finansowe | | |
| C. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| Suma aktywów | | 2 337,32 | 3 124,56 |
| PASYWA | | | |
| A. | Fundusze własne | 1 270,06 | 3 057,56 |
| I. | Fundusz statutowy | -914,67 | 1 270,06 |
| II. | Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 2 184,73 | 1 787,50 |
| 1. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 2 184,73 | 1 787,50 |
| 2. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 067,26 | 67,00 |
| I. | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| II. | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 1 067,26 | 66,86 |
| 1. | Kredyty i pożyczki | | |
| 2. | Inne zobowiązania | 1 067,26 | 66,86 |
| 3. | Fundusze specjalne | | |
| III. | Rezerwy na zobowiązania | | |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | | 0,14 |
| 1. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | 0,14 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| Suma pasywów | | 2 337,32 | 3 124,56 |

Sporządzono dnia

31.03.15
BIURO RACHUNKOWE

mgr Danuta Górska
 ul. Jesionowa 16, 62-200 Gniezno
 tel. (061) 426-46-30, fax (061) 426-35-23
 NIP: 634153879

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

*Cybernetical
 Mirosław
 J. Kędziorski*

(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)

Barysiti

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

AKTYWA wykazują kwotę

Aktywa trwale:

1. Środki trwale – 0 zł.

Aktywa obrotowe:

1. Należności krótkoterminowe – 0 zł.
2. Inwestycje krótkoterminowe – 3124,56 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 0 zł.

PASYWA wykazują kwotę

Fundusze własne:

1. Fundusz statutowy – 1270,06 zł.
2. Wynik finansowy roku obrotowego (nadwyżka przychodów nad kosztami) wykazuje Dochód w kwocie – 1787,50 zł.

Zobowiązania:

1. Zobowiązania krótkoterminowe 66,86 zł.

Rozliczenia międzyokresowe: 0,14 zł.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY:

1. Z działalności statutowej:
 - składki 686 zł.
 - Darowizny 1500 zł.
 - Wpłaty z 1% 1341,40 zł.
2. Przychody finansowe – 0zł.

KOSZTY:

1. Koszty zadań statutowych – 1499,86
2. Koszty administracyjne – 239,90 zł.

DOCHÓD: 1787,50 zł.

Mr. J. Kędziorska - Keszko
Podpisy Zarządu Kola

J. Kędziorska
B. Kędziorska