

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2015**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 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 Kędziarska

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.

Podpis Zarządu

Gpennec'ah

Prowadzący księgi



28-03-2016
AD CONSULTING

BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
FINANSOWE

mgr Anna Drejza

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe, w tym:	0,00	
	- środki trwałe		
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	3 124,56	3 936,23
	- zapasy		
	- należności krótkoterminowe	3 124,56	3 936,23
	Aktywa razem	3 124,56	3 936,23
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	3 057,56	3 936,23
	- kapitał (fundusz) podstawowy	3 057,56	3 936,23
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	67,00	0,00
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	Pasywa razem	3 124,56	3 936,23



AD CONSULTING

BIURO RACHUNKOWE
 DORADZTWO GOSPODARCZE
 I FINANSOWE

mgr Anna Drajca

28.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
 w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,
 organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. . . .

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	3 527,26	2 835,90
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	239,90	387,90
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV.	Pozostałe koszty	239,90	387,90
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	1 499,86	1 636,33
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	1 787,50	811,67
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		



AD CONSULTING

BIURO RACHUNKOWE
 DORADZTWO GOSPODARCZE
 I FINANSOWE

mgr Anna Dfejza

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
 kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 R.

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Na dzień 31.12.2015 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. 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 – 3.936,23 zł.

Aktywa trwałe :

1. Środki trwałe - 0 zł.

Aktywa obrotowe:

1. Należności krótkoterminowe - 0,00 zł.
2. Inwestycje krótkoterminowe - 3.936,23 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 0 zł.

PASYWA wykazują kwotę - 3.936,23 zł.

Fundusze własne : 3.936,23 zł.

1. Fundusz statutowy – - 3.124,56 zł.
2. Wynik finansowy roku obrotowego (nadwyżka przychodów nad kosztami) wykazuje

Dochód w kwocie – 811,67 zł.

Zobowiązania : 0 zł.

1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 0,00 zł.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY : 2.835,90 zł.

1. Z działalności statutowej – 2.835,90 zł.

w tym:

Składki - 660,00 zł.
Wpłaty z 1 % - 675,00 zł.
Dofinansowanie - 1.500,00 zł.

2. Pozostałe przychody – 0,00 zł.

KOSZTY: 2.024,23 zł.

1. Koszty realizacji zadań statutowych – 1.636,33 zł.
2. Koszty administracyjne – 387,90 zł.

WYNIK FINANSOWY: 811,67 zł.

Podpisy Zarządu

Opemecialu

Prowadzący księgi

28.03.2016



AD CONSULTING

BIURO RACHUNKOWE
DORADZTWO GOSPODARCZE
I FINANSOWE

mgr Anna Drejza