

STOWARZYSZENIE GÓRNA JEZIORKA

Pniewy 05-652, Wilczoruda-Parcela 2

Sprawozdanie finansowe

za okres 01.01.2012 – 31.12.2012

SPIS TREŚCI:

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK WYNIKÓW
- V. INFORMACJA DODATKOWA

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd GÓRNA JEZIORKA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31.12 2012r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r.
- Rachunek wyników za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Zarząd Stowarzyszenia

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Nazwa organizacji:
GÓRNA JEZIORKA
Siedziba organizacji:
05-652 Pniewy, Wilczoruda-Parcela
2. Podstawowy przedmiot działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):
9499Z DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA (PKD 2007)
3. Organ rejestrowy:
SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
Data wpisu: 09.06.2009r.
Nr KRS: 0000331331
NIP: 7972011242
REGON: 141916505
4. Zarząd organizacji:
 1. Apoloniusz Romuald Stawicki – Prezes Zarządu
 2. Damian Byliniak – Wiceprezes Zarządu
 3. Elżbieta Stępień – Wiceprezes Zarządu
 4. Marzena Łucja Rosołowska – Sekretarz
 5. Włodzimierz Sieliński – Skarbnik
5. Cele statutowe organizacji:
 1. Ochrona i poprawa nawierzchni dróg i szlaków komunikacyjnych doliny i dorzecza rzeki Jeziorki. Uruchomienie nowych szlaków dla wędrówek pieszych i ścieżek rowerowych.
 2. Ochrona krajobrazu i środowiska naturalnego, fauny i flory doliny rzeki Jeziorki.
 3. Wdrażanie do użytkowania ekologicznych źródeł energii, nowoczesnych przydomowych oczyszczalni ścieków.
 4. Kulturowanie tradycyjnej lokalnej produkcji rolniczej i sadowniczej.
 5. Upowszechnianie wiedzy o kulturze lokalnej, uświadamianie znaczenia tradycji i historii..
 6. Promowanie zachowanych zasobów kultury materialnej. Przywrócenie umiejętności wykonywania zapomnianych zawodów: kowal, tkacz, dekarz słomy i inne.
 7. Działania edukacyjne.
 8. Reprezentowanie i wspieranie mieszkańców.
 9. Inspirowanie i wspieranie działań społeczności lokalnych.
6. Swoje cele Stowarzyszenie realizuje między innymi poprzez:
 1. informowanie społeczeństwa i władz o problemach, zagrożeniach, środowiskowych działaniach lokalnych, działaniach władz samorządowych, innych instytucji i organizacji
 2. opiniowanie, wnoszenie wniosków do planów zagospodarowania przestrzennego, studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, innych dokumentów dotyczących planowania i zagospodarowania przestrzennego na terenie górnej Jeziorki
 3. konsultowanie przedsięwzięć inwestycyjnych lub planowanych zmian
 4. kierowanie postulatów i wniosków do mieszkańców, właściwych władz, instytucji i osób dotyczących: ochrony środowiska i utrzymania krajobrazu, szlaków komunikacyjnych, zabytków kultury materialnej, działań edukacyjnych, kulturalnych, społecznych

5. stałą współpracę z władzami samorządowymi, organizacjami, instytucjami i środowiskami krajowymi i zagranicznymi o podobnych celach, w tym z lokalnymi stowarzyszeniami
6. organizowanie szkoleń, konferencji, sympozyjów, odczytów, wykładów, festiwali i konkursów służących upowszechnianiu wiedzy o naszym regionie
7. inspirowanie badań naukowych na temat naszego regionu
8. publikacje drukowane i elektroniczne na temat dziedzictwa kulturowego naszego terenu
9. tworzenie biblioteki multimedialnej, założenie strony internetowej Stowarzyszenia
10. działania promujące i wspierające działalność w zapomnianych zawodach, szkolenie nowych adeptów u starych mistrzów
11. działania w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych wspierających działania lokalne i statutowe; inne działania prawne związane z działalnością Stowarzyszenia.

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r. sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami prawa handlowego, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 ze zm.).

Zarząd Stowarzyszenia

**BILANS STOWARZYSZENIA GÓRNA JEZIORKA
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012**

Ip.	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
AKTYWA			
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	7 312,12	15 464,49
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	57,03	14 588,23
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 255,09	876,26
1	<i>Środki pieniężne</i>	7 255,09	876,26
2	<i>Pozostałe aktywa obrotowe</i>	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
SUMA AKTYWÓW		7 312,12	15 464,49
PASYWA			
A	Fundusze własne	3 051,88	-1 110,42
I	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	3 051,88	-1 110,42
1	<i>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)</i>	3 051,88	-1 110,42
2	<i>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 260,24	16 574,91
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 260,24	16 574,91
1	<i>Kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00
2	<i>Inne zobowiązania</i>	4 260,24	16 574,91
3	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>	0,00	0,00
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		7 312,12	15 464,49

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

**RACHUNEK WYNIKÓW STOWARZYSZENIA GÓRNA JEZIORKA
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 DO 31 GRUDNIA 2012**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	309 418,50	417 296,67
I	Składki brutto określone statutem	1 030,00	2 280,00
II	Inne przychody określone statutem	308 388,50	415 016,67
1	<i>Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego</i>	<i>745,50</i>	<i>343 445,45</i>
2	<i>Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego</i>	<i>307 643,00</i>	<i>65 700,84</i>
3	<i>Pozostałe przychody określone statutem</i>	<i>0,00</i>	<i>5 870,38</i>
B	Koszty realizacji zadań statutowych	306 893,80	414 490,15
I	<i>Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego</i>	<i>0,00</i>	<i>348 736,48</i>
II	<i>Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego</i>	<i>306 893,80</i>	<i>65 753,67</i>
III	<i>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	2 524,70	2 806,52
D	Koszty administracyjne	496,74	40,00
1	Zużycie materiałów i energii	349,94	0,00
2	Usługi obce	49,20	0,00
3	Podatki i opłaty	97,60	40,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
E	Pozostałe przychody	1 023,93	39,06
F	Pozostałe koszty	0,01	3 618,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	298,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	3 051,88	- 1 110,42
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem (I+/-J)	3 051,88	- 1 110,42
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	3 051,88	- 1 110,42

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Zarząd Stowarzyszenia

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia GORNA JEZIORKA z siedzibą w Wilczorudzie-Parceli 2, 05-652 Pniewy, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi i nie prowadzącymi działalności gospodarczej.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi i nieprowadzących działalności gospodarczej, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

Składnik aktywów/pasywów	Sposób wyceny do bilansu na dzień bilansowy
Udzielone pożyczki i należności	Kwota wymaganej zapłaty powiększona o naliczone odsetki (z zachowaniem zasady ostrożności), pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość należności.
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Zobowiązania, kredyty bankowe	Kwota wymagająca zapłaty (wartość nominalna powiększona o należne na dzień bilansowy odsetki).

W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy stowarzyszenia za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
dostaw i usług	28,00	620,00			28,00	620,00
podatków	0,00	0,00			0,00	0,00
środków od ZUS	0,00	722,75			0,00	722,75
wynagrodzeń i innych należ. pracowniczych	29,03	601,08			29,03	601,08
innych należności	0,00	12 644,40			0,00	12 644,40

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
kredytów i pożyczek	0,00	0,00			0,00	0,00
dostaw i usług	4 260,24	4 220,14			4 260,24	4 220,14
podatków	0,00	1 862,00			0,00	1 862,00
ubezpieczeń społecznych	0,00	10 492,77			0,00	10 492,77
wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
leasingu (kapitał)	0,00	0,00			0,00	0,00
innych zobowiązań	0,00	0,00			0,00	0,00

W roku 2012 Stowarzyszenie współpracowało w ramach zawieranych umów cywilnoprawnych z 9 osobami.

Wynagrodzenia z tego tytułu wyniosły ogółem 45 445,00 zł brutto.

W roku 2012 Stowarzyszenie zatrudniało na umowę o pracę 13 pracowników.

Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe)	Przeciętne zatrudnienie w roku (liczba osób)
nauczyciele	4,50
personel pomocniczy	6,67
kadra kierownicza/koordynatorzy	0,00
Ogółem	11,17

PRZYCHODY ROKU 2012	417 335,73
a. Przychody z działalności statutowej	417 296,67
Składki brutto określone statutem	2 280,00
Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	343 445,45
Wpływy z dotacji oświatowej od samorządu terytorialnego	331 100,00
Wpływy z dotacji Urzędu Marszałkowskiego	12 345,45
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	65 700,84
Działalność statutowa odpłatna	65 700,84
Pozostałe przychody określone statutem	5 870,38
Darowizny	1 800,00
Wynik finansowy roku 2011	3 051,88
Pozostałe	1 018,50
b. Pozostałe przychody	39,06
c. Przychody finansowe	0,00

KOSZTY ROKU 2012	418 446,15
a. Koszty realizacji działalności statutowej	414 490,15
Koszty realizacji zadań działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	348 736,48
Koszty realizacji zadań działalności odpłatnej pożytku publicznego	65 753,67
Koszty prowadzenia placówek edukacyjnych - przedszkoli	65 753,67
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
b. Koszty administracyjne:	40,00
- podatki i opłaty	40,00
c. Pozostałe koszty	3 618,00
d. Koszty finansowe	298,00

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje	nie występują	
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia		
4. inne zobowiązania		
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
a. zwiększenia	0,00
zysk za rok poprzedni przeznaczony na fundusz	0,00
- inne	0,00
b. zmniejszenia	0,00
rozliczenie straty za lata ubiegłe	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	0,00

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym:	876,26
1. kasa	840,58
2. rachunek bankowy	35,68

Wynik finansowy roku 2012

Rachunek wyników w roku 2012 zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 1 110,42 zł. Różnica pomiędzy kosztami a przychodami ustalona w rachunku wyników - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - zwiększy koszty roku 2013 zgodnie z uchwałą organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w roku 2012, w tym:

koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu ogółem	345 725,45
koszty finansowane ze składek członkowskich	2 280,00
koszty finansowane dotacją oświatową, w tym:	331 100,00
- składki ZUS za 12/2012 roku opłacone w roku 2013	4 447,94
koszty finansowane dotacją z Urzędu Marszałkowskiego	12 345,45

Przychody bilansowe nie zwiększające podstawy opodatkowania, w tym:

przychody bilansowe nie stanowiące przychodu podatkowego ogółem	15 397,33
dotacja Urzędu Marszałkowskiego przekazana w lutym 2013 roku	12 345,45
wynik finansowy roku 2011	3 051,88

Przychody/dochody zwolnione zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

przychody zwolnione ogółem	333 380,00
dotacja oświatowa z budżetów samorządów terytorialnych art. 17 ust. 1 pkt 47	331 100,00
składki członkowskie art. 17 ust. 1 pkt 40	2 280,00

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

Zarząd Stowarzyszenia