

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans sporządzony
na dzień 31 grudnia 2015 r.

**Giżyckie Stowarzyszenie Osób z Chorobą Parkinsona,
Ich Rodzin i Przyjaciół „TULIPANY”
ul. Bohaterów Westerplatte 24/2
11-500 Giżycko**

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	0	0
I	Wartości niematerialne i prawne*	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0	0
III	Należności długoterminowe*	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe*	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0	0
B	Aktywa obrotowe	10474,42	10669,44
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0	0
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	10474,42	10669,44
1.	Środki pieniężne*	10474,42	10669,44
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0	0
	Aktywa razem	10474,42	10669,44
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	10474,42	10669,44
I	Kapitał (fundusz) statutowy		
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0	0
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	10474,42	
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0	9119,44
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1550,00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
II	Rezerwy na zobowiązania	0	0
III	Inne zobowiązania*	0	
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0	0
	Pasywa razem	10474,42	10669,44

Data sporządzenia

.....
Podpisy

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2015 do 31.01.2015

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	23795,79	22504,07
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	23795,79	22504,07
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23795,79	22504,07
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	12426,86	13227,00
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	12426,86	13227,00
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12426,86	13227,00
a)	Amortyzacja	0	0
b)	Zużycie materiałów i energii	0	0
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5972,00	10957,00
d)	Pozostałe koszty	6454,86	2270,00
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0	0
a)	Amortyzacja	0	0
b)	Zużycie materiałów i energii	0	0
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0
d)	Pozostałe koszty	0	0
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	96,90	42,37
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	991,41	200,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	10474,42	9119,44
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	10474,42	9119,44
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0	0

Data sporządzenia:

Podpis

Informacje ogólne:

Sprawozdanie finansowe Giżyckiego Stowarzyszenia Osób z Chorobą Parkinsona, Ich Rodzin i Przyjaciół „TULIPANY”, z siedzibą w Giżycku, ul. Bohaterów Westerplatte 24/2, 11-500 Giżycko, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, załącznik nr 4.

Do zadań Stowarzyszenia należy m.in.:

- Udzielanie różnorodnej pomocy i tworzenie warunków dla wydłużenia okresu aktywności zawodowej i społecznej chorych członków Stowarzyszenia cierpiących na chorobę Parkinsona;
- Działania na rzecz integracji osób cierpiących na chorobę Parkinsona i ich rodzin;
- Podnoszenie świadomości społecznej w zakresie wiedzy o chorobie Parkinsona;
- Propagowanie profilaktyki zdrowotnej
- Reprezentowanie interesów chorych i ich rodzin cierpiących z powodu choroby Parkinsona wobec władz państwowych i samorządowych
- Działalność charytatywna na rzecz chorych i ich rodzin cierpiących z powodu choroby Parkinsona;
- Przeciwdziałanie postawom rezygnacji, osamotnienia i bezradności wśród chorych i ich rodzin;
- Nieodpłatna pomoc w rehabilitacji ruchowej, psychicznej i społecznej członków Stowarzyszenia i członków ich rodzin poszkodowanych:
 - w wypadkach komunikacyjnych i kolizjach drogowych
 - w wyniku zdarzeń przeciwko mieniu i życiu
 - w wyniku przestępstw, również spowodowanych pod wpływem alkoholu i narkotyków

1. Stowarzyszenie zostało zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, w VIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000406747..

Stowarzyszenie dokonało również zgłoszenia rejestracyjnego w:

- ✓ Krajowym Rejestrze Podmiotów Gospodarki Narodowej i otrzymała numer REGON 281368110.
- ✓ Urzędzie Skarbowym, jako podatnik podatku od towarów i usług i otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP 845-198-20-44.

Stowarzyszenie posiada osobowość prawną. Czas trwania działalności Stowarzyszenia zgodnie z jego statutem jest nieograniczony.

1.1 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

1.2 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

1.3 Przyjęte zasady rachunkowości

Wyceny aktywów i pasywów dokonano zgodnie z zaleceniami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

- **Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- **Środki trwale w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4,
- **Inwestycje krótkoterminowe**- według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych**- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- **Należności i udzielone pożyczki**- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- **Zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- **Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej.

Informacje uzupełniające do bilansu:

Informacje o sprawach osobowych:

Giżyckie Stowarzyszenie Osób z Chorobą Parkinsona, Ich Rodzin i Przyjaciół „TULIPANY” nie zatrudniało osób na umowę o pracę. W 2015 roku były zawierane umowy o dzieło i zlecenia w ramach realizowanych na łączną kwotę **10957,00 zł**.

Skład Zarządu Stowarzyszenia:

- Prezes: Iwona Kiczyńska
- Wiceprezes: Jerzy Zamojski
- Skarbnik: Krystyna Pietraszek
- Sekretarz: Bożena Mroczkowska

Skład Komisji Rewizyjnej:

- Anna Trabszo
- Chłudzińska Maria
- Zapał Dorota

Dane liczbowe wpływające na sprawozdanie finansowe

Aktywa	31.12.2014	31.12.2015	+wzrost/-spadek
Aktywa obrotowe, w tym:	10474,42	10669,44	+195,02
Inwestycje krótkoterminowe	10474,42	10669,44	+195,02

Inwestycje krótkoterminowe – są to środki zdeponowane na rachunku bieżącym i w kasie. Stan środków na rachunku bankowym, rachunku lokacyjnym i w kasie na koniec roku kształtował się na poziomie 10669,44 zł.

- Środki trwałe nie występują.
- Środki trwałe w budowie nie występują.
- Stowarzyszenie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- Stowarzyszenie nie posiada prawa własności budynków i budowli.

Pasywa	31.12.2014	31.12.2015	+wzrost/-spadek
Kapitały własne, w tym:	10474,24	10669,44	+195,02
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10474,24	9119,44	-1354,56
Zobowiązania krótkoterminowe	0	1550,00	+1550,00

Wynik finansowy netto za rok obrotowy obrazuje nam efekt działalności Stowarzyszenia w ciągu roku obrotowego. W 2015 r. Stowarzyszenie wygenerowało nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 9119,44 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania wobec US z tyt. podatku od płac w kwocie 202,00 zł oraz zobowiązania z tytułu rozrachunków ze zleceniobiorcą w kwocie 1198 zł oraz z tyt. nie zapłaconych faktur, których termin przypada na 2016 r. w kwocie 150 zł.

- Zobowiązania zabezpieczone na majątku Stowarzyszenia nie występują.
- Zobowiązania długoterminowe nie występują.
- Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Struktura przychodów

Przychody statutowe:	22504,07
w tym:	
Składki członkowskie	1645,00
Dotacje, w tym:	7150,00
Dotacja Starostwo Powiatowe Giżycko	1100,00
Dotacja Gmina Miejska Giżycko	6050,00
Darowizny	518,65
1% podatku	2716,00
Nadwyżka z roku ubiegłego	10474,42
Przychody finansowe	42,37
Ogółem przychody	22546,44

Słownie: dwadzieścia dwa tysiące pięćset czterdzieści sześć złotych 44/400.

Struktura kosztów

Koszty administracyjne	200,00
Koszty realizacji zadań statutowych	13227,00
Razem koszty	13427,00

Słownie złotych: trzynaście tysięcy czterysta dwadzieścia siedem złotych 00/100

Bilans Stowarzyszenia za rok 2015 zamyka się sumą bilansową w kwocie **10669,44 zł** i nadwyżka przychodów nad kosztami kwocie **9119,44 zł**.