

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

**STOWARZYSZENIA MŁODYCH
WIELKOPOLAN**

w Gnieźnie

ZA ROK 2013

Skarbnik

Elżbieta Meyer-Nowicka

Prezes

Tadeusz Tomaszewski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

Nazwa: Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
Siedziba: ul. Chrobrego 40/41, 62-200 Gniezno
Forma prawna: stowarzyszenie
Rejestracja: Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – KRS 0000055717 z dnia 3.12.2004 r.
REGON: 632242343
NIP: 781-10-25-517
PKD 9133
Urząd Skarbowy: Gniezno, ul. Spichrzowa 4
ZUS: Inspektorat w Gnieźnie, ul. Sienkiewicza 4
Przedmiot działalności: działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w następujących okresach.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 1 Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan w Gnieźnie, które odbyło się 29.06.2013 r., zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2012 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki kosztów nad przychodami w kwocie 14.405,14 zł na zwiększenie kosztów roku następnego.

Ewidencja księgowa była prowadzona w oparciu o „SYSTEM SYMFONIA – Finanse i Księgowość” zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.

Bilans sporządzono na dzień 31 grudnia 2013 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **99.858,34 złotych**.

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. zgodnie załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.). Rachunek wyników za 2013 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **47.167,73 zł**, o którą powiększono nadwyżkę przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **7.138,25 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **54.305,98 zł**.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

.....
Skarbnik

.....
Prezes

BILANS
na dzień 31.12.2013 r.

poz.	AKTYWA	stan na		poz.	PASywa	stan na	
		początek roku	koniec roku			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	46 565,08	93 732,81
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	39 426,83	39 426,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7 138,25	54 305,98
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	24 801,79	71 969,52
					- za rok obrotowy	-26 474,25	47 167,73
					- z lat ubiegłych	51 276,04	24 801,79
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	-17 663,54	-17 663,54
					- za rok obrotowy	-14 405,14	0,00
					- z lat ubiegłych	-3 258,40	-17 663,54
B	Aktywa obrotowe	58 439,71	98 858,34	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 874,63	6 125,53
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	2 778,23	34 152,66	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 874,63	6 125,53
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania		
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	55 661,48	64 705,68	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	55 661,48	64 705,68	IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 000,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	9 000,00	0,00
	Suma bilansowa	59 439,71	99 858,34		Suma bilansowa	59 439,71	99 858,34

Data sporządzenia: 19.05.2014

Sporządził:

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
ul. Chrobrego 40/41
62-200 Gniezno

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2013 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2012	2013
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	804 831,19	609 622,91
I	Składki brutto określone statutem	1 790,00	1 630,00
II	Inne przychody określone statutem	803 041,19	607 992,91
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	466 494,63	278 120,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	191 752,57	163 102,94
3	Przychody z 1%	35 251,49	47 634,25
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	109 542,50	119 135,72
B	Koszty realizacji zadań statutowych	761 923,75	509 097,01
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	513 144,09	277 942,47
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	203 257,72	153 403,26
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	45 521,94	77 751,28
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	42 907,44	100 525,90
D	Koszty administracyjne	57 549,91	44 642,91
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	11 334,99	6 697,13
III	Usługi obce	15 201,23	13 276,44
IV	Podatki i opłaty	0,00	1 185,70
V	Wynagrodzenia	26 694,19	17 893,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 925,00
VII	Pozostałe	4 319,50	2 665,26
E	Pozostałe przychody	0,00	0,00
F	Pozostałe koszty	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	137,33	195,91
H	Koszty finansowe	0,00	8 911,17
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-14 505,14	47 167,73
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	-14 505,14	47 167,73
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00
WYNIK BILANSOWY (K+I lub II)		-14 505,14	47 167,73

Data sporządzenia: 19.05.2014

Sporządził:

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan sporządziło sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kierując się następującymi zasadami ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - składniki majątku trwałego w cenie zakupu powyżej 3 500,00 zł podlegają ewidencji środków trwałych i są amortyzowane według obowiązujących stawek amortyzacji podatkowej;
 - aktywa trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł pozostają w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane w 100% w momencie zakupu;
 - składniki wyposażenia o wartości do 1 000,00 zł podlegają odpisowi w ciężar kosztów zużycia materiałów w dniu zakupu i ujmowane są w ewidencji pozabilansowej;
 - ewidencja kosztów prowadzona jest wg rodzaju w zespole „4”, a według tytułów działalności w zespole „5”;
 - aktywa trwałe w bilansie przedstawiane są w wartościach netto, tj. w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasową wartość umorzenia;
2. Składniki majątku obrotowego – należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej bez konieczności aktualizacji.
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i lokaty wykazywane są w wartości nominalnej.
3. Rachunek wyników sporządzono zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.).
4. W rachunku wyników sporządzonym za rok sprawozdawczy dokonano wyodrębnienia przychodów i kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychodów i kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

Wyjaśnienia dotyczące danych występujących w bilansie:

AKTYWA TRWAŁE **1.000,00 zł**

1. Wartości niematerialne i prawne:

wartość netto wartości niematerialnych i prawnych **0,00 zł**

2. Środki trwałe:

wartość netto środków trwałych **0,00 zł**

3. Inwestycje długoterminowe: **1.000,00 zł**

- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych

AKTYWA OBROTOWE	98.858,34 zł
1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	34.152,66 zł
- z tytułu dostaw i usług	8.800,03 zł
- rozrachunki z budżetami	411,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	436,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	24.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	64.705,68 zł
a) środki pieniężne w kasie	268,07 zł
b) środki pieniężne w banku, w tym:	64.437,61 zł
- BGŻ	10.805,03 zł
- PKO BP	51.200,20 zł
- Millennium (1 lokata)	2.432,38 zł

KAPITAŁY I FUNDUSZE

1. Fundusz statutowy:	39.426,83 zł
------------------------------	---------------------

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6.125,53 zł
---	--------------------

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	6.125,53 zł
- z tytułu dostaw i usług	2.073,40 zł
- rozrachunki z budżetami	1.867,64 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	2.184,49 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	609.622,91 zł
a) składki brutto	1.630,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	607.992,91 zł
- nieodpłatnej	278.120,00 zł
- odpłatnej	163.102,94 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	166.769,97 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **274.670,00 zł** oraz darowizny i wpłaty partnerów przeznaczone na realizację tych zadań w kwocie **3.450,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **104.204,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **58.898,94 zł**.

Strukturę otrzymanych dotacji ze wskazaniem źródeł prezentuje **załącznik nr 1**.

Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych na rzecz Stowarzyszenia stanowiły darowizny osób fizycznych i prawnych w wysokości **119.135,72 zł** oraz dochody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **47.634,25 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	509.097,01 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	277.942,47 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	153.403,26 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	77.751,28 zł

W kosztach nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ujęto świadczenia pieniężne określone statutem – stypendia – 3.480,00 zł.

2. Koszty administracyjne poniesione w okresie sprawozdawczym w układzie rodzajowym przedstawiały się następująco:

- zużycie materiałów i energii	6.697,13 zł
- usługi obce	13.276,44 zł
- podatki i opłaty	1.185,70 zł
- wynagrodzenia	17.893,38 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.925,00 zł
- pozostałe koszty	2.665,26 zł
razem koszty rodzajowe	44.642,91 zł

3. Przychody finansowe: **195,91 zł**

4. Koszty finansowe: **8.911,17 zł**

Sporządzono na dzień 19.05.2014 r.

Prezes – Tadeusz Tomaszewski

Wiceprezes – Aleksandra Laura Filipiak

Wiceprezes – Stanisław Dolaciński

Sekretarz – Bartosz Wojciechowski

Skarbnik – Elżbieta Meyer - Nowicka

Członek Zarządu – Anna Stanowska

Członek Zarządu – Agnieszka Frąckowiak

Członek Zarządu – Arleta Bekas

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2013 roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży "XXIII BIEG NIECHANA"	5 000,00	2013.0188/0273/SUBB/DS.-SDW/5/AŚ	MSiT
2.	Organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży	15 000,00	2013.0083/0307/UDOT/DS./2/BP/1	MSiT
3.	Zajęcia sportowo-rekreacyjne "Pływanie receptą na sukces"	36 750,00	2013.0409/0273/ZSDU/DS./2/0942/EL/1	MSiT
4.	"Kuchnia Wielkopolska"	6 000,00	10/40/DL8-ODL/2013	ŚWIATOWID
5.	KIS	100 000,00	36/CIS-KIS/2013	M.P. i P.S.
6.	FIO	85 000,00	437-I/13	M.P. i P.S.
7.	Cykl Integracyjnych Spartakiad Sportowo-Rekreacyjnych z okazji „Światowego Dnia Inwalidy 2013"	2 000,00	3/DS./SW/2013	U.M.W.W.
8.	Cykl Spartakiad "Integracja na sportowo i świątecznie" XVII Regionalna Spartakiada UKS i MDP"	1 500,00	6/DS./SW/2013	U.M.W.W.
9.	Rodzinny Festyn Sportowo-Rekreacyjny "MAJÓWKA"	7 920,00	WS/O.8141.13.3.2013	Miasto Gniezno
10.	"XXI Ogólnopolski Zlot Szkół Sienkiewiczowskich"	5 000,00	WE.K.43.2013	Miasto Gniezno
11.	Organizacja imprez sportowych o charakterze lokalnym, krajowym i międzynarodowym w formie wspierania w 2013 r. – XVIII Integracyjna Spartakiada Sportowo-Rekreacyjna z okazji "Światowego Dnia Inwalidy"	1 000,00	WE.K.42.2013	Miasto Gniezno
12.	"XXIII Jesienny Bieg Osiedla Winiary"	1 000,00	WE.K.81.2013	Miasto Gniezno
13.	"XXIII Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	116/W/OK./2013	Powiat Gnieźnieński
14.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	15 000,00	18/2013	M.i Gm.Gołańcz
15.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	20 000,00	PP/08/2011	Gmina Kłecko
16.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	12 000,00	WEK 65.2013	Miasto Gniezno
17.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 400,00	ITZ.272.7.2.2013	Gm.i M.Witkowo
18.	"Gwiazdka 2013"	3 000,00	WE.K.83.2013	Miasto Gniezno
19.	"Gwiazdka 2013"	1 000,00	umowa	Gmina Kołaczkowo
20.	"Gwiazdka 2013"	3 000,00	210/W/OK./2013	Powiat Gnieźnieński
21.	"Gwiazdka 2013"	2 000,00	28/2013	PCPR Gniezno
22.	"XIV R.P.S.M.W. i S. w Bieganowie"	3 000,00	umowa	Gmina Kołaczkowo
23.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 304,00	umowa nr 7	Gmina Niechanowo
24.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	30 000,00	2013.0197/0307/UDOT/DS./2/BP/1	MSiT
Razem rok 2013		378 874,00		

