

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

**STOWARZYSZENIA MŁODYCH
WIELKOPOLAN**

w Gnieźnie

ZA ROK 2016

Skarbnik

Beata Kraska

Prezes

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016

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 2016 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 11 czerwca 2016r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2015 oraz zawierająca decyzję o pokryciu nadwyżki kosztów nad przychodami w kwocie **15.062,14 zł** nadwyżką przychodów nad kosztami z lat poprzednich.

Ewidencja księgową 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 2016 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **138.529,74 złotych**.

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2016 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **32.390,81 zł**, powiększono nadwyżkę przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **66.551,10 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **98.941,91 zł**.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

.....
Skarbnik

.....
Prezes

BILANS
na dzień 31.12.2016 r.

poz.	AKTYWA	stan na		poz.	PASywa	stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	105 977,93	138 368,74
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	66 551,10	98 941,91
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	99 276,78	131 667,59
					- za rok obrotowy	0,00	32 390,81
					- z lat ubiegłych	99 276,78	99 276,78
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	-32 725,68	-32 725,68
					- za rok obrotowy	-15 062,14	0,00
					- z lat ubiegłych	-17 663,54	-32 725,68
B	Aktywa obrotowe	105 166,81	137 529,74	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188,88	161,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	24 582,36	25 166,26	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	188,88	161,00
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	188,88	161,00
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	80 584,45	112 363,48	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	28 584,45	112 663,48	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 000,00	-300,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
Suma bilansowa		106 166,81	138 529,74	Suma bilansowa		106 166,81	138 529,74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2015	2 016
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	392 413,10	258 977,68
I	Składki brutto określone statutem	1 570,00	1 195,00
II	Inne przychody określone statutem	390 843,10	257 782,68
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	135 969,00	35 025,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	144 440,00	86 976,00
3	Przychody z 1%	83 424,10	65 945,70
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	27 010,00	69 835,98
B	Koszty realizacji zadań statutowych	363 874,93	180 504,09
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	126 650,10	56 136,58
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	156 315,31	88 833,61
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	80 909,52	35 533,90
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	28 538,17	78 473,59
D	Koszty administracyjne	43 749,12	44 927,83
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	6 811,64	9 654,76
III	Usługi obce	16 343,46	13 766,54
IV	Podatki i opłaty	1 839,00	1 128,39
V	Wynagrodzenia	9 848,66	16 610,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 052,98	2 412,60
VII	Pozostałe	7 853,38	1 354,82
E	Pozostałe przychody	0,00	13,89
F	Pozostałe koszty	0,00	4 113,48
G	Przychody finansowe	174,27	3 890,75
H	Koszty finansowe	25,46	946,11
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-15 062,14	32 390,81
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	-15 062,14	32 390,81
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)		-15 062,14	32 390,81

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016

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 na podstawie załącznika nr 2 do ustawy o rachunkowości dla jednostek pożytku publicznego nieprowadzących działalności gospodarczej.
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:	
- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych	1.000,00 zł

AKTYWA OBROTOWE **105.166,81 zł**

1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	25.166,26 zł
- z tytułu dostaw i usług	627,63 zł
- rozrachunki z budżetami	33,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	24.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	112.363,48 zł
a) środki pieniężne w kasie	306,99 zł
b) środki pieniężne w banku, w tym:	112.356,49 zł
- BGŻ BNP PARIBAS	112.275,89 zł
- PKO BP	80,60 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	-300,00 zł

KAPITAŁY I FUNDUSZE

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

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **161,00 zł**

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	161,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	161,00 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	0,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	258.977,68 zł
a) składki brutto	1.195,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	257.782,68 zł
- nieodpłatnej	35.025,00 zł
- odpłatnej	86.976,00 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	135.781,68 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **31.690,00 zł** oraz darowizny i wpłaty partnerów przeznaczone na realizację tych zadań w kwocie **3.335,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **56.109,00 zł**, darowizny i wpłaty partnerów przeznaczone na realizację tych zadań w kwocie **270,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **30.597,00 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 **69.835,98 zł** oraz dochody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **65.945,70 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	180.504,09 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	56.136,58 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	88.833,61 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	35.533,90 zł

W kosztach nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ujęto świadczenia pieniężne określone statutem – stypendia – **1.800,00 zł**.

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

- zużycie materiałów i energii	9.654,76 zł
- usługi obce	13.766,54 zł
- podatki i opłaty	1 128,39 zł
- wynagrodzenia	16.610,72 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.412,60 zł
- pozostałe koszty	1.354,82 zł
razem koszty rodzajowe	44.927,83 zł

3. Pozostałe przychody: **13,89 zł**

4. Przychody finansowe: **3.890,75 zł**

5. Koszty finansowe: **946,11 zł**

Sporządzono na dzień 06.02.2017 r.

Sporządziła: Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Julita Pawlak.....

Skarbnik – Beata Kraska.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Przemysław Mularczyk.....

Członek Zarządu – Laura Filipiak

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2016 roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Cykl Imprez Sportowo - Rekreacyjnych	25 000,00	2016.0257/0307/UDot/DS/1/AS	MSiT
2.	"XVII R.P.S.M.W. i S. w Bieganowie"	2 000,00	524.2.2016	Gmina Kołaczkowo
3.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	750,00	524.7.2016	Gmina Kołaczkowo
4.	"XXVI Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	77/W/KSTP/2016	Powiat Gnieźnieński
5.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	8 000,00	ZS.48.2016	Miasto Gniezno
6.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	20 000,00	21/2016	M. i Gm. Gołańcz
7.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 875,00	ITZ.272.64.2016	Gm. i M. Witkowo
8.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 304,00	NR 8	Gmina Niechanowo
9.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	4 420,00	NR 12/2016	Gmina Niechanowo
10.	XXII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 500,00	WP.2151.2.70.2016	Miasto Gniezno
11.	XXI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 950,00	LW 278/2016	Powiat Gnieźnieński
Razem rok 2016		87 799,00		