

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

**STOWARZYSZENIA MŁODYCH
WIELKOPOLAN**

w Gnieźnie

ZA ROK 2015

Skarbnik

Beata Kraska

Prezes

Tadeusz Tomaszewski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

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 2015 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 20 czerwca 2015r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2014 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w kwocie **27.307,26 zł** na działalność statutową roku następnego.

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 2015 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **106.166,81 złotych**.

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2015 rok wykazuje nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości **15.062,14 zł**, o którą pomniejszono nadwyżkę przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **81.613,24 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **66.551,20 zł**.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

.....
Skarbnik

.....
Prezes

BILANS
na dzień 31.12.2015 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	121 040,07	105 977,93
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	81 613,24	66 551,10
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	99 276,78	99 276,78
					- za rok obrotowy	27 307,26	
					- z lat ubiegłych	71 969,52	99 276,78
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	-17 663,54	-32 725,68
					- za rok obrotowy	0,00	-15 062,14
					- z lat ubiegłych	-17 663,54	-17 663,54
B	Aktywa obrotowe	120 040,56	105 166,81	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,49	188,88
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	24 721,71	24 582,36	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,49	188,88
					1 Kredyty i pożyczki		
					2 Inne zobowiązania	0,49	188,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	95 318,85	80 584,45	3	Fundusze specjalne		
1	Środki pieniężne	95 718,85	28 584,45	III	Rezerwy na zobowiązania		
2	Pozostałe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
					1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-400,00	52 000,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)		
Suma bilansowa		121 040,56	106 166,81	Suma bilansowa		121 040,56	106 166,81

Sporządziła: Dorota Chrzanowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2014	2015
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	453 291,06	392 413,10
I	Składki brutto określone statutem	1 590,00	1 570,00
II	Inne przychody określone statutem	451 701,06	390 843,10
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	159 186,04	135 969,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	141 102,98	144 440,00
3	Przychody z 1%	81 138,40	83 424,10
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	70 273,64	27 010,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	387 740,51	363 874,93
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	168 401,81	126 650,10
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	145 321,48	156 315,31
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	74 017,22	80 909,52
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	65 550,55	28 538,17
D	Koszty administracyjne	35 727,65	43 749,12
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	9 097,52	6 811,64
III	Usługi obce	11 778,32	16 343,46
IV	Podatki i opłaty	2 052,70	1 839,00
V	Wynagrodzenia	3 951,62	9 848,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162,07	1 052,98
VII	Pozostałe	8 685,42	7 853,38
E	Pozostałe przychody	0,00	0,00
F	Pozostałe koszty	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	229,06	174,27
H	Koszty finansowe	2 744,70	25,46
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	27 307,26	-15 062,14
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	27 307,26	-15 062,14
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)		27 307,26	-15 062,14

Sporządziła: Dorota Chrzanowska

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

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 **105.166,81 zł**

1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	24.582,36 zł
- z tytułu dostaw i usług	40,04 zł
- rozrachunki z budżetami	36,69 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	24.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	80.584,45 zł
a) środki pieniężne w kasie	1.410,24 zł
b) środki pieniężne w banku, w tym:	27.174,21 zł
- BGŻ	266,70 zł
- PKO BP	39 861,13 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	52.000,00 zł

KAPITAŁY I FUNDUSZE

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

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **188,88 zł**

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	0,49 zł
- z tytułu dostaw i usług	175,00 zł
- rozrachunki z budżetami	13,88 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	0,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	392.413,10 zł
a) składki brutto	1.570,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	390.843,10 zł
- nieodpłatnej	135.969,00 zł
- odpłatnej	144.440,00 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	110.434,10 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **112.350,00 zł** oraz darowizny i wpłaty partnerów przeznaczone na realizację tych zadań w kwocie **23.619,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **93.975,00 zł**, darowizny i wpłaty partnerów przeznaczone na realizację tych zadań w kwocie **1.100,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **49.365,00 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 **27.010,00 zł** oraz dochody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **83.424,10 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	363.874,93 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	126.650,10 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	156.315,31 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	80.909,52 zł

W kosztach nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ujęto świadczenia pieniężne określone statutem – stypendia – **7.300,00 zł**.

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

- zużycie materiałów i energii	6 811,64 zł
- usługi obce	16 343,46 zł
- podatki i opłaty	1 839,00 zł
- wynagrodzenia	9 848,66 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 052,98 zł
- pozostałe koszty	7 853,38 zł
razem koszty rodzajowe	43 749,12 zł

3. Przychody finansowe: **174,27 zł**

4. Koszty finansowe: **25,46 zł**

Sporządzono na dzień 22.02.2016 r.

Sporządziła: Dorota Chrzanowska

Prezes – Tadeusz Tomaszewski

Wiceprezes – Stanisław Dolaciński

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Julita Pawlak

Skarbnik – Beata Kraska

Członek Zarządu – A. Laura Filipiak

Członek Zarządu – Arleta Bekas

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2015 roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Upowszechnianie sportu w rodzinie oraz w różnych grupach społecznych	30 000,00	2015.0143/0307/UDot/DS./3/AK	MSiT
2.	Promowanie rozwoju sportu dla wszystkich	15 400,00	2015.0209/0307/UDot/DS./1.1/AK	MSiT
3.	Centra Inicjatyw Obywatelskich - FIO	57 000,00	5/2015/10/1	M.P. i P.S.
4.	Rodzinny Festyn Sportowo-Rekreacyjny "MAJÓWKA 2015"	3 000,00	WSS.S.2.2015-16 R.	Miasto Gniezno
5.	XX Integracyjna Spartakiada Sportowo-Rekreacyjna z okazji "Światowego Dnia Inwalidy"	1 000,00	ZS.45.2015	Miasto Gniezno
6.	XX Integracyjna Spartakiada Sportowo-Rekreacyjna z okazji "Światowego Dnia Inwalidy"	3 400,00	29/DS./SW/2015	U.M.W.W.
7.	"XXV Jesienny Bieg Osiedla Winiary"	1 000,00	ZS.57.2015	Miasto Gniezno
8.	"XXV Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	106/W/OK/2015	Powiat Gnieźnieński
9.	"XXV Ogólnopolski Bieg Niechana"	3 900,00	45/DS./SW/2015	U.M.W.W.
10.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	20 000,00	16/2015	M.i Gm.Gołańcz
11.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	20 500,00	PP/07/2015	Gmina Kłecko
12.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	13 000,00	ZS.55.2015	Miasto Gniezno
13.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 875,00	ITZ.272.67.2015	Gm.i M.Witkowo
14.	„Półkolonie Sport-Uśmiech-Zabawa”	11 300,00	10	Gmina Niechanowo
15.	XXI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 500,00	WPK.K.7.2015	Miasto Gniezno
16.	XXI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 000,00	107/W/OK/2015	Powiat Gnieźnieński
17.	XXI Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 950,00	24/2015	PCPR Gniezno
18.	"XVI R.P.S.M.W. i S. w Bieganowie"	3 000,00	524.2.2015	Gmina Kołaczkowo
19.	Festyn Sportowo-Rekreacyjny „Pożegnanie Wakacji 2015”	3 000,00	WSS.S.8141.2.2015-8	Miasto Gniezno
20.	XVIII R.S.UKS i MDP	3 500,00	94/DS./SW/2015	U.M.W.W.
Razem rok 2015		206 325,00		