

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 R.

Stowarzyszenie Na Rzecz Aktywizacji Społeczności Lokalnej  
„SIEDLISSKO” w Lubochni, Os. Kasztanowe 7  
wprowadza niniejszym sprawozdanie finansowe za okres od dnia  
01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. zgodnie z przepisami  
art. 248 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15.02.2015 r. o rachunkowości.  
Celem sprawozdania jest przedstawić obraz sytuacji finansowej  
Stowarzyszenia w okresie sprawozdawczym.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2015**

**Stowarzyszenie Na Rzecz Aktywizacji Społeczności Lokalnej  
„SIEDLISSKO” w Lubochni, Os. Kasztanowe 7**

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z  
konwencjami rachunkowości przyjętymi przez Stowarzyszenie w zakresie  
prowadzenia rachunkowości.  
W sprawozdaniu uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze  
konieczne do przedstawienia obrazu sytuacji finansowej.

Zespół Stowarzyszenia  
*[Faint signatures and text]*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 R.

Stowarzyszenie Na Rzecz Aktywizacji Społeczności Lokalnej „SIEDLISKO” w Lubochni, Os. Kasztanowe 7 województwo wielkopolskie, wpisana w dniu 30.11.2010 r. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000371509.

Czas trwania jednostki : - nie został określony.

Cel i sposoby ich realizacji: - nieodpłatna działalność statutowa

Zarząd Stowarzyszenia - Maria Brykczyńska – Prezes Zarządu  
- Paulina Andrzejewska – Zastępca Prezesa Zarządu  
- Teresa Zielińska – Członek Zarządu  
- Barbara Pomorska – Skarbnik  
- Karolina Fiutak-Łachowska - Sekretarz

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Zarząd Stowarzyszenia

*Maria Brykczyńska*  
*Teresa Zielińska*  
*Paulina Andrzejewska*  
*Barbara Pomorska*  
*Karolina Fiutak-Łachowska*

Prowadzący księgi

01.03.2016  
 **AD CONSULTING**  
BIURO RACHUNKOWE  
DORADZTWO GOSPODARCZE  
I FINANSOWE  
*mgr Anna Drejza*



## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
	<b>AKTYWA</b>		
A.	Aktywa trwałe, w tym:		
	- środki trwałe		
B.	Aktywa obrotowe, w tym:	825,60	14 004,14
	- zapasy		
	- należności krótkoterminowe	825,60	177,00
	Aktywa razem	825,60	14 004,14
	<b>PASYWA</b>		
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	575,60	13 683,64
	- kapitał (fundusz) podstawowy	575,60	13 683,64
	- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	250,00	320,50
	- rezerwy na zobowiązania		
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	Pasywa razem	825,60	14 004,14



**AD CONSULTING**

BIURO RACHUNKOWE  
 DORADZTWO GOSPODARCZE  
 I FINANSOWE

01.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr. Anna Drężyca

22.04.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Małgorzata Kozłowska  
 Teresa Jędrzejko  
 Paulina Chudajewicz  
 Barbara Romanowska  
 Katarzyna Kubel, Beata



(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,  
 w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,  
 organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. ...

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	4 515,71	22 830,71
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	4 412,33	9 721,49
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
IV.	Pozostałe koszty	4 412,33	9 721,49
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		0,46
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:		1,64
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	103,38	13 108,04
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	103,38	13 108,04
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		



**AD CONSULTING**

BIURO RACHUNKOWE  
 DORADZTWO GOSPODARCZE  
 I FINANSOWE

01.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych)

mgr Anna Drejza

22.09.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
 kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Maia Wyżegiel  
 PKO Lubochnia  
 Paulina Chodunowska  
 Barbara Błaszczak  
 Katarzyna Rutel-Saloni



**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 R. DO DNIA 31.12.2015 R.**

Rok obrotowy Stowarzyszenia obejmuje okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. i jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Na dzień 31.12.2015 r. Stowarzyszenie nie wypłacało wynagrodzeń organom nadzorczym z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Po dniu bilansowym nie miały zdarzenia, które w istotny sposób wpływałyby na treść sprawozdania finansowego.

Zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu oraz ustalenia wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości (Dz.U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), z tym, że :

1. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. ujmowane są w Ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo, w momencie wydania do użytkowania.
2. Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł. stosuje się metodę liniową oraz stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).
3. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
  - wartości oprogramowania komputerowego – 24 miesiące,
  - licencje na wyświetlanie filmów oraz emisje programów radiowych i telewizyjnych – 36 miesięcy,
  - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 60 miesięcy.
4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.



5. Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego – według średniego kursu NBP, obowiązującego w dniu dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej.
- na dzień bilansowy – po średnim kursie obowiązującym na ten dzień ustalonym przez Prezesa NBP.

Punktem wyjścia dla określenia właściwej wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, w jakiej są one wykazywane w rocznym bilansie jednostki, były dane stwierdzone lub potwierdzone w drodze inwentaryzacji.

Inwentaryzacja polegała na ustaleniu w sposób udokumentowany stanu aktywów i pasywów na określony dzień. Inwentaryzacji na ten dzień podlegały również, w myśl ustawy, stan środków pieniężnych w kasach i na rachunkach bankowych.

Szeroko rozumiane rozrachunki (zarówno należności, jak i zobowiązania) z kontrahentami jednostki – bankami podlegały inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald. Jeżeli inwentaryzacja nie nastąpiła ani drogą spisu z natury ani uzgodnienia z kontrahentem mieliśmy do czynienia z weryfikacją.

Weryfikacji poddawane są salda aktywów i pasywów, które nie mają postaci rzeczowej ani rozrachunków, jak np. wartości niematerialne i prawne, fundusze, kapitały.

Uzgodniono na dzień bilansowy:

- salda ksiąg księgi głównej z saldami podbudowujących je kont pomocniczych,
- salda i obroty kont księgi głównej (syntetyczne) z zestawieniem obrotów i sald,
- obroty dziennika z obrotami wynikającymi z zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

Po dokonaniu tych prac zamknięte księgi rachunkowe zawierają obroty i salda wykazane w sprawozdaniu finansowym.

## OBJAŚNIENIA DO BILANSU

AKTYWA wykazują kwotę – 14.004,14 zł.

Aktywa trwałe :

1. Środki trwałe - 0 zł.

Aktywa obrotowe:

1. Należności krótkoterminowe - 177,00 zł.
2. Inwestycje krótkoterminowe - 13.827,14 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 0 zł.

PASYWA wykazują kwotę - 14.004,14 zł.

Fundusze własne - 13.683,64 zł.

1. Fundusz podstawowy – 575,60 zł.
2. Wynik finansowy roku obrotowego wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami na kwotę – 13.108,04 zł.

Zobowiązania - 320,50 zł.

1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 320,50 zł.

## OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY : 22.831,17 zł.

1. Z działalności statutowej – 22.830,71 zł.  
w tym:



Składki – 450,00 zł.

Darowizny, dofinansowania, dotacje – 22.380,71 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne – 0,46 zł.

KOSZTY: 9.723,13 zł.

1. Koszty realizacji zadań statutowych – 8.797,19 zł.

2. Koszty administracyjne – 924,30 zł.

3. pozostałe koszty operacyjne – 1,64 zł.

NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI : 13.108,04 zł.

Podpisy Członków Zarządu

Zdzisława Romanowska  
Teresa Selińska  
Jocelina Ostrowska  
Maria Wysocka  
Krzysztof Piątek

Prowadzący księgi

01.03.2016



**AD CONSULTING**

BIURO RACHUNKOWE  
DORADZTWO GOSPODARCZE  
I FIKANSOWE

mgr Anna Drejza