

**Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji
Pozarządowych w Poznaniu**

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.**

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (DzU Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Stowarzyszenie będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie	3
Bilans	7
Rachunek zysków i strat <porównawczy>	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia	12

Poznań, 31.03.2016

WIELKOPOLSKA RADA KOORDYNACYJNA
ZWIĄZEK ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
60-501 Poznań, ul. Bukowska 27/29
tel./fax 61 85 30 930, 61 62 32 145
biuro@wrk.org.pl; www.wrk.org.pl
NIP 778-11-27-985 REGON 630337884

Sekretarz

Bernardyna Mośkowiak

Wiceprezes

Lucyna Roszak

Skarbnik

Danuta Gubańska

Prezes

Justyna Ochędzan

Wprowadzenie

1. Informacje o Stowarzyszeniu

Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji (Charytatywnych) Pozarządowych powstała w 1990 r. z inicjatywy 40 organizacji pozarządowych działających na polu pomocy społecznej w Wielkopolsce. Siedziba Stowarzyszenia mieści się w Poznaniu przy ulicy Szewskiej 9. W 1994r. WRK ZOCH została zarejestrowana w Sądzie Wojewódzkim na mocy Ustawy o Stowarzyszeniach, uzyskując osobowość prawną i zdolność do działań prawnych. Związek działa na podstawie niniejszego statutu i przepisów ustawy – Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. Nr 20 z dnia 10 kwietnia 1989r. poz. 104 z późniejszymi zmianami) i posiada osobowość prawną.

Celem Związku jest inicjowanie i koordynacja działań służących rozwojowi społeczeństwa obywatelskiego w Wielkopolsce, realizowanych przez fundacje i stowarzyszenia, ich jednostki i członków prawnych. Związek inicjuje, wspiera i koordynuje szczególnie te działania, które zapobiegają wykluczeniu społecznemu i zjawiskom patologii społecznej oraz promuje aktywność społeczną w sektorze socjalnym, edukacyjnym, kulturowym, ekologicznym, prozdrowotnym i rozwoju lokalnego, w ramach polityki państwa. Działalność Związku nie może być prowadzona wyłącznie na rzecz członków Związku.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DzU Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego oraz inwestycji, zobowiązań finansowych i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej (nie wystąpiły).
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- c) Sprawozdanie finansowe za 2015r. nie było badane przez biegłego rewidenta z uwagi na nie spełnienie warunków obligujących do badania.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu nie zalicza się do aktywów trwałych na podstawie art. 3 ust. 6 Ustawy.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych. W 2015r. odpisy nie wystąpiły.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Stowarzyszenie stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|---|--------|
| • urządzenia techniczne i maszyny – komputery | 50,00% |
| • samochody | 20,00% |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- | | |
|--|----------|
| • oprogramowanie komputerowe
(wartość nabycia nie przekraczała 3.500,00 zł) | 100,00 % |
|--|----------|

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe w równych ratach, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

f) Fundusz statutowy

Fundusz statutowy nie jest uwzględniony w statucie.

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy.

h) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

j) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- wartość umów dotacyjnych, które zwiększają stopniowo konto dotacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego do wysokości poniesionych kosztów.
- ujemną wartość firmy.

k) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

Zmiany zasad rachunkowości – nie wystąpiły.

BILANS

	31.12.2014r.	31.12.2015r.
AKTYWA		
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu		
Inne środki trwałe		
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Należności długoterminowe	0	0
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek		
Inwestycje długoterminowe	0	0
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe		
W jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
W pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
Inne inwestycje długoterminowe		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		

BILANS (cd.)

	31.12.2014r.	31.12.2015r.
AKTYWA (cd.)		
Aktywa obrotowe	4 421,84	4 758 221,47
Zapasy		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy		
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
Inne		
Należności od pozostałych jednostek	0,00	4 716 828,40
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy	0,00	77,00
– powyżej 12 miesięcy		
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
Inne		4 716 751,40
Dochodzone na drodze sądowej		
Inwestycje krótkoterminowe	125 166,50	41 393,07
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	125 166,50	41 393,07
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	125 166,50	41 393,07
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
Inne inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	125 166,50	4 758 221,47

BILANS (cd.)

	31.12.2014r.	31.12.2015r.
PASYWA		
Fundusz własny	58 078,11	75 104,92
Fundusz statutowy	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		
Zysk/(strata) netto	58 078,11	75 104,92
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek		
Kredyty i pożyczki		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Inne zobowiązania finansowe		
Inne		
Zobowiązania krótkoterminowe	6 889,30	16 365,23
Wobec jednostek powiązanych	0	0
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
Inne		
Wobec pozostałych jednostek	6 889,30	16 365,23
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 384,95	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	2 206,31	7 915,84
Inne	624,99	8 449,39
Inne	2 673,05	0,00
Fundusze specjalne		
Rozliczenia międzyokresowe	60 199,09	4 666 751,32
Inne rozliczenia międzyokresowe		
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	60 199,09	4 666 751,32
Pasywa razem	125 166,50	4 758 221,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT <porównawczy>

	31.12.2014r.	31.12.2015r.
Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna):	516 269,70	957 216,49
Przychody z tytułu składek członkowskich	1 050,00	50,00
<u>Przychody z działalności statutowej i zrównane z nimi:</u>	417 665,70	957 166,49
Przychody z nieodpłatnej działalności	417 665,70	938 626,49
Przychody z odpłatnej działalności, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
<u>Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</u>	97 554,00	18 540,00
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	457 989,07	880 200,62
Koszty działalności statutowej		
<u>Koszty nieodpłatnej działalności statutowej</u>	377 240,56	855 272,56
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	17 309,64	9 389,05
Usługi obce	22 502,26	108 564,92
Podatki i opłaty	95,92	2 050,24
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	237 902,16	421 695,22
Pozostałe koszty rodzajowe	99 430,58	313 573,13
<u>Koszty odpłatnej działalności statutowej</u>	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	59 694,52	3 300,35
Zużycie materiałów i energii	1 624,71	0,00
Usługi obce	21 508,65	300,35
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 561,16	3 000,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Koszty administracyjne	21 053,99	21 627,71
Zużycie materiałów i energii	853,27	2 491,01
Usługi obce	7 499,36	1 728,74
Podatki i opłaty	353,00	1 199,10
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 348,36	14 589,95
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 618,91
Zysk/(Strata) z działalności statutowej	58 280,63	77 015,87
Pozostałe przychody operacyjne	153,67	352,00
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	153,67	352,00
Inne przychody operacyjne		
Pozostałe koszty operacyjne	356,19	627,09
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	356,19	627,09
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne		
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	58 078,11	76 740,78
Przychody finansowe	0,00	0,14
Odsetki		0,14
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Różnice kursowe		

Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji Pozarządowych

Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	1 636,00
Odsetki		
Strata ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Różnice kursowe		
Inne	0,00	1 636,00
Zysk/(Strata) z działalności	58 078,11	75 104,92
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne		
Straty nadzwyczajne		
Zysk/(Strata) brutto	58 078,11	75 104,92
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe : obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
Nadwyżka bilansowa netto	58 078,11	75 104,92

WIELKOPOLSKA RADA KOORDYNACYJNA
ZWIĄZEK ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
60-501 Poznań, ul. Bukowska 27/29
tel./fax 61 85 30 930, 61 62 32 145
biuro@wrk.org.pl; www.wrk.org.pl
NIP 778 11-27-985 REGON 630337884

Sekretarz

Bernardyna Moskowiak

Wiceprezes

Lucyna Roszak

Prezes

Justyna K. Ochędzan

Skarbnik

Danuta Gubańska



Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Know - how	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1.01.2015				503,86		503,86
Zwiększenia:				0,00		0,00
- Nabycie				0,00		0,00
- przeniesienie						
Zmniejszenia						
- sprzedaż						
- likwidacja						
- przeniesienie						
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						
Wartość brutto na 31.12.2015				503,86		503,86
Umorzenie na 1.01.2015				503,86		503,86
Zwiększenia				0,00		0,00
- amortyzacja				0,00		0,00
- przeniesienie						
Zmniejszenia:						
- sprzedaż						
- likwidacja						
- przeniesienie						
Umorzenie na 31.12.2015				503,86		503,86
Wartość netto				0,00		0,00
Stan na 1.01.2015				0,00		0,00
Stan na 31.12.2015				0,00		0,00

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na środki trwałe w budowie		Razem	
	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl	zl
Wartość brutto na 1.01.2015	29 917,47	0	0	5 153,62	0	0	0	0	0	0	0	35 071,07
Zwiększenia:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- nabycie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wyceny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- Sprzedaz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- Likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na 31.12.2015	29 917,47	0	0	5 153,62	0	0	0	0	0	0	0	35 071,07
Umorzenie na 1.01.2015	29 917,47	0	0	5 153,62	0	0	0	0	0	0	0	35 071,07
Zwiększenia:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wyceny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- amortyzacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- sprzedaz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-- przeniesienie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na 31.12.2015	29 917,47	0	0	5 153,62	0	0	0	0	0	0	0	35 071,07
Wartość netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 1.01.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Środki trwałe – według tytułów własności

W 2015 roku zakupiono niskocenne środki trwałe.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 0 zł, w tym na ochronę środowiska 0 zł. Planowane na następny rok nakłady wynoszą 0 zł.

5. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły w ciągu roku obrotowego

6. Zapasy – odpisy aktualizacyjne nie wystąpiły

7. Odpisy aktualizujące wartość należności – w 2015 roku aktualizacja należności nie nastąpiła.



31.12.2015 zł

31.12.2014 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	00,0	00,0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Opłacone ubezpieczenia	0,00	0,00
Opłacone czynsze	0,00	0,00
Opłacone abonamenty	0,00	0,00
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00

9. Kapitały zapasowe i rezerwy –w roku 2015 nie wystąpiły**10. Wynik finansowy netto**

ZYSK netto (nadwyżka przychodów nad kosztami) za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. wyniosła – 75 104,92 zł . Zarząd proponuje przeznaczyć zysk na zwiększenie przychodów roku 2016.

11. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 1.01.2015	Utworzone	Wykorzysta- ne	Rozwiąza- ne	Stan na 31.12.2015
	zł	zł	zł	zł	Zł
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	0
Inne rezerwy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

12. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.**13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – brak**

14. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – w 2015 roku nie wystąpiły

15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów- 4 666 751,32zł

16 . Zyski nadzwyczajne – 0,00 zł

17. Straty nadzwyczajne – 0,00 zł

18. Podatek dochodowy

	2015r.	2014r.
Zysk/(Strata) brutto	75 104,92	58 078,11
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą	0	0
Koszty– różnice między przepisami podatkowymi i księgowymi	+1 636,00	0
Dochody - różnice między przepisami podatkowymi i księgowymi	-58 078,11	-10 958,04
Darowizny		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		
Dochód do opodatkowania	18 662,81	47 120,07
Odliczenia strat za lata poprzednie	0,00	0,00
Dochody wolne	18 662,81	47 120,07
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy (19%)	0	0
Podatek dochodowy zapłacony za granicą	0	0
	0	0

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł 0 zł.

Kosztów uzyskania przychód nie stanowią koszty finansowe w wysokości 1 636,00 zaś przychody umniejszono o nadwyżkę bilansową roku 2014 w wysokości 58 078,11

19. W trakcie okresu obrotowego Stowarzyszenie nie zaniechała prowadzenia dotychczasowej działalności

20. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia.

21. Wynagrodzenie Zarządu

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) netto wyniosło:

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

	2015 zł	2014 zł
Zarząd	0,00	0,00

22. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w roku obrotowym wyniosły 0 zł; (2015r.: 0 zł)..

23. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak

24. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia - brak



