

# BILANS

sporządzony na dzień: 2011-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2011-01-01	2011-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	43,070.00	34,310.00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43,070.00	34,310.00
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	161,970.37	314,697.52
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	31,746.00	94,637.40
III.	Inwestycje krótkoterminowe	130,224.37	220,060.12
1	Środki pieniężne	130,224.37	220,060.12
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0.00	3,434.00
<b>Aktywa razem</b>		<b>205,040.37</b>	<b>352,441.52</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusze własne</b>	192,857.27	337,267.29
I.	Fundusz statutowy	0.00	0.00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	192,857.27	337,267.29
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	192,857.27	337,267.29
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	12,183.10	15,174.23
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	12,183.10	15,174.23
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	12,183.10	15,174.23
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>Pasywa razem</b>		<b>205,040.37</b>	<b>352,441.52</b>

Sporządzono dnia:

Anna Wnykowska-Pieczulis

Joanna Grab

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# RACHUNEK WYNIKÓW

na dzień: 2011-12-31

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra  
 Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>374,730.90</b>	<b>550,881.12</b>
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	0.00
II.	Inne przychody określone statutem	374,730.90	550,881.12
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	374,730.90	375,448.21
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0.00	175,432.91
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>181,873.63</b>	<b>213,613.89</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	181,873.63	213,613.89
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>192,857.27</b>	<b>337,267.23</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>22,822.91</b>	<b>34,114.77</b>
1	Zużycie materiałów i energii	5,013.87	9,079.49
2	Usługi obce	11,130.83	10,400.79
3	Podatki i opłaty	40.00	227.50
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
5	Amortyzacja	3,617.50	8,760.00
6	Pozostałe	3,020.71	5,646.99
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0.00</b>	<b>845.40</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.06</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4,230.00</b>	<b>0.00</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>165,804.36</b>	<b>302,307.12</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Zyski nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>165,804.36</b>	<b>302,307.12</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	192,857.27	337,267.29

Sporządzono dnia

Anna Wnykowska-Pieczulis

Joanna Grab

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

### A. Zasady wyceny aktywów trwałych

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia (koszty zakończonych prac rozwojowych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

##### Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności, a amortyzowanie rozpoczyna się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania do używania. W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innego zdarzenia powodującego utratę wartości składników aktywów trwałych dokonuje się odpisów aktualizujących ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Stosowane okresy umarzania:

Ilość lat

- Budynki 40
- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 25
- Urządzenia techniczne i maszyny 3-7
- Środki transportu 5-7
- Inne środki trwałe 4-6

### B. Zasady wyceny aktywów obrotowych

#### Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z tym, że należności wątpliwe, sporne oraz przeterminowane (niespłacone w terminie przewidzianym umową) podlegają aktualizacji. Nie podlegają obowiązkowi aktualizacji należności spłacone do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych za dany okres.

Stosuje się następujące zasady aktualizacji:

- należności przeterminowane powyżej roku aktualizuje się w 100% bez naliczania odsetek,
- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w wysokości niezabezpieczonej gwarancją lub zgłoszonej do masy upadłości,
- należności skierowane do sądu i należności zasądzone prawomocnym wyrokiem oraz skierowane do komornika - w pełnej wysokości.

Należności wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.

#### Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

### C. Zasady wyceny zobowiązań i rezerw

#### Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się w całości do zobowiązań krótkoterminowych i wycenia na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki za zwłokę.

### D. Zasady wyceny kapitałów własnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej.

### E. Rachunek zysków i strat

Przychody z tytułu dotacji i darowizn ewidencjonowane są kasowo

Przychody z NFZ ewidencjonowane są według zasady memoriału, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Koszty ewidencjonowane są według zasady memoriału, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i rozlicza je wg miejsc powstawania kosztów ze szczegółowością zapewniającą możliwość zarządzania nimi oraz sporządzania wszelkiego rodzaju sprawozdawczości.

Rachunek wyników jest sporządzany metodą porównawczą

#### F. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym prezentowane są w złotych.

### II

1. Aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 r. wykazują wartość 34 310,00 zł. Jest to wartość netto nowo zakupionego samochodu Nissan. Pozostałe środki trwałe nie wykazują wartości netto ( umorzone w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania )

2. Aktywa obrotowe obejmują:

- Należności krótkoterminowe 94 637,38 zł
- Środki pieniężne w kasie 7 263,68 zł
- Środki pieniężne na rachunku 212 796,44zł

3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.

Lokal użytkowy wynajmowany od Gminy Miejskiej Kołobrzeg na podstawie umowy nr OR/2010/1/07 z dnia 05.12.2007 r.

4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków, budowli nie występują.

5. Fundusz statutowy w 2011 roku nie występuje.

6. Nie wystąpiły tytuły do utworzenia rezerw na zobowiązania.

7. Nie występują:

- Zobowiązania długoterminowe
- Bierne rozliczenia międzyokresowe
- Zobowiązania warunkowe

8. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

- Zobowiązania wobec US z tytułu PDOF 2 066,90 zł
- Zobowiązania wobec ZUS z tytułu składki na FUZ 1 610,40 zł
- Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych 10 980,90 zł
- Pozostałe zobowiązania 516,03 zł

### III

Przychody statutowe za okres 01.01 – 31.12.2011 r. wyniosły łącznie 550 881,12 zł, w tym:

- pokrycie kosztów obsługi hospicjum (NFZ) 187 824,00 zł
- darowizny od osób prawnych 7 600,00 zł
- darowizny od osób fizycznych 71 977,51 zł
- zbiórka publiczna 69 072,34 zł
- dotacje 21 550,00 zł
- nadwyżka przychodów z lat poprzednich 192 857,27 zł

### IV

2. Koszty rodzajowe za okres 01.01 – 31.12.2011 r. wyniosły łącznie 201 554,49 zł, w tym:

- Amortyzacja 27 200,80 zł
- Zużycie materiałów i energii 23 623,13 zł
- Usługi obce 11 293,89 zł
- Wynagrodzenia 128 025,00 zł
- Podatki i opłaty 227,50 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe 8 040,07 zł

4. Zyski i straty nadzwyczajnie nie wystąpiły.

## V

Fundusz statutowy nie występuje.

Rachunek wyników za okres 01.01 – 31.12.2011 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej i zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 337 267,29 zł. Kwota nadwyżki przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów w roku następnym.

## VI

Nie występują.

## VII

Sporządzono dnia:2012-06-29