

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2012-01-01	2012-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	34,310.00	74,203.07
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	34,310.00	74,203.07
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B.	Aktywa obrotowe	314,697.52	351,991.08
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	94,637.40	9,640.00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	220,060.12	342,351.08
1	Środki pieniężne	220,060.12	342,351.08
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3,434.00	3,486.00
Aktywa razem		352,441.52	429,680.15
PASYWA			
A.	Fundusze własne	337,267.29	405,368.18
I.	Fundusz statutowy	0.00	0.00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	337,267.29	405,368.18
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	337,267.29	405,368.18
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15,174.23	24,311.97
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	15,174.23	24,311.97
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	15,174.23	24,311.97
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
Pasywa razem		352,441.52	429,680.15

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: 2012-12-31

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
A.	Przychody z działalności statutowej	550,881.12	717,875.20
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	0.00
II.	Inne przychody określone statutem	550,881.12	717,875.20
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	550,881.12	717,875.20
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0.00	0.00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	178,653.72	286,584.50
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	178,653.72	286,584.50
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0.00	0.00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	372,227.40	431,290.70
D.	Koszty administracyjne	34,114.77	25,056.38
1	Zużycie materiałów i energii	9,079.49	9,399.19
2	Usługi obce	10,400.79	9,449.04
3	Podatki i opłaty	227.50	333.00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
5	Amortyzacja	8,760.00	375.15
6	Pozostałe	5,646.99	5,500.00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0.00	1,097.25
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	845.40	1,963.39
G.	Przychody finansowe	0.06	0.00
H.	Koszty finansowe	0.00	0.00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	337,267.29	405,368.18
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Zyski nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	337,267.29	405,368.18
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	337,267.29	405,368.18

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 umarzenia:

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 szczególnością 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

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Aktywa trwałe na dzień 31.12.2012 r. wykazują wartość 74 203,07 zł, w tym:

- Wartość netto samochodu Nissan 25 550,00 zł
- Pozostałe środki trwałe nie wykazują wartości netto (umorzone w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania)
- Nakłady na budowę hospicjum 48 653,07 zł

2. Aktywa obrotowe obejmują:

- Należności krótkoterminowe nieprzeterminowane 9 640,00 zł
- Środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym 342 351,08 zł

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 2012 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 dostawców 1 006,85 zł
- Zobowiązania wobec US z tytułu PDOF 3 528,50 zł
- Zobowiązania wobec ZUS 2 719,84 zł
- Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych 13 679,34 zł
- Pozostałe zobowiązania 3 377,44 zł

Nie występują zobowiązania przeterminowane.

III

Przychody statutowe za okres 01.01 – 31.12.2012 r. wyniosły łącznie 717 875,20 zł, w tym:

- pokrycie kosztów obsługi hospicjum (NFZ) 155 232,00 zł
- darowizny od osób prawnych 18 191,00 zł
- darowizny od osób fizycznych 95 274,08 zł
- zbiórka publiczna 101 410,85 zł
- dotacje 10 500,00 zł
- nadwyżka przychodów z lat poprzednich 337 267,27 zł

IV

Koszty rodzajowe za okres 01.01 – 31.12.2012 r. wyniosły łącznie 311 640,88 zł, w tym:

- Amortyzacja 17 838,15 zł
- Zużycie materiałów i energii 55 181,01 zł
- Usługi obce 15 702,29 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia 204 950,18 zł
- Podatki i opłaty 333,00 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe 17 636,25 zł

Zyski i straty nadzwyczajnie nie wystąpiły.

V

Fundusz statutowy w 2012 roku nie występuje.

Rachunek wyników za okres 01.01 – 31.12.2012 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej i zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 405 368,18 zł. Kwota nadwyżki przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów w roku następnym.

VI

Nie występują.

VII

Sporządzono dnia:2013-06-27