

BILANS

sporządzony na dzień: 2013-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2013-01-01	2013-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	74,203.07	760,790.97
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	74,203.07	760,790.97
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	351,991.08	96,490.96
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	9,640.00	55.82
III.	Inwestycje krótkoterminowe	342,351.08	96,435.14
1	Środki pieniężne	342,351.08	96,435.14
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3,486.00	3,195.50
Aktywa razem		429,680.15	860,477.43
PASYWA			
A.	Fundusze własne	405,368.18	793,317.95
I.	Fundusz statutowy	0.00	0.00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	405,368.18	793,317.95
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	405,368.18	793,317.95
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24,311.97	67,159.48
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	24,311.97	67,159.48
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	24,311.97	67,159.48
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		429,680.15	860,477.43

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: 2013-12-31

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	717,875.20	1,073,871.62
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	0.00
II.	Inne przychody określone statutem	717,875.20	1,073,871.62
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	717,875.20	1,073,871.62
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	286,584.50	251,650.85
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	286,584.50	251,650.85
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)	431,290.70	822,220.77
D.	Koszty administracyjne	25,056.38	32,552.77
1	Zużycie materiałów i energii	9,399.19	1,854.88
2	Usługi obce	9,449.04	13,039.29
3	Podatki i opłaty	333.00	0.00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
5	Amortyzacja	375.15	11,558.00
6	Pozostałe	5,500.00	6,100.60
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	1,097.25	4,818.93
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1,963.39	0.00
G.	Przychody finansowe	0.00	0.00
H.	Koszty finansowe	0.00	1,168.98
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	405,368.18	793,317.95
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)	405,368.18	793,317.95
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	405,368.18	793,317.95

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa: Stowarzyszenie „Victoria” dla osób z chorobą nowotworową

Adres: KOŁOBRZEG, ul. Kniewskiego 11/4

Podstawowy przedmiot działalności:

- niesienie pomocy osobom dotkniętym chorobą nowotworową, ich rodzinom oraz osobą niepełnosprawnym,
- Wspomaganie różnorodnych form pomocy społecznej osobom dotkniętym chorobą nowotworową i osobom niepełnosprawnym
- Promowanie ochrony zdrowia osób dotkniętych chorobą nowotworową oraz zapobiegania chorobom nowotworowym
- Integrowanie osób objętych onkologiczną opieką zdrowotną oraz ich rodzin
- Działanie na rzecz udostępniania osobom z chorobą nowotworową wielostronnej dostępnej opieki zdrowotnej oraz innych form opieki i pomocy niezbędnych do życia w środowisku rodzinnym i społecznym
- Kształtowanie właściwych postaw społecznych, zrozumienia, życzliwości i tolerancji wobec osób dotkniętych chorobą nowotworową i niepełnosprawnych,
- Wspieranie grup samopomocy i innych inicjatyw społecznych w zakresie ochrony zdrowia,
- Działanie na rzecz ochrony zdrowia psychicznego przez integrowanie podejmowanych działań przez zakłady onkologicznej opieki zdrowotnej, organy pomocy społecznej, stowarzyszenia i związki wyznaniowe
- Organizowanie i prowadzenie hospicjów paliatywnych

Stowarzyszenie działa na podstawie Statutu uchwalonego w dniu 04 kwietnia 2007 r z późn. zm. przez Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia.

W rejestrze Stowarzyszeń, Innych organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Społecznej zostało wpisane pod numerem 0000267934

Od maja 2007 r. Stowarzyszenie posiada status Organizacji Pożytku Publicznego.

Stowarzyszenie posiada numer identyfikacyjny REGON 320298658

Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 671-17-42-986

1. Czas działania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Niniejszym sprawozdaniem finansowym objęty jest rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

3. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

W bieżącym roku obrotowym w skład Stowarzyszenia nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Stowarzyszenie nie było zobowiązane do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

4. Założenie kontynuacji działalności oraz ciągłość stosowanych zasad:

Przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność w najbliższej, dającej się przewidzieć przyszłości oraz w niezmiennym istotnie zakresie.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Zasady rachunkowości wynikające z niniejszego dokumentu stosowane są w jednostce w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są wg zasad określonych w zarządzeniu 1/2009

Księgi rachunkowe prowadzone są przez „Analityk” mgr Anna Wnykowska-Pieczulis, Kołobrzeg, na podstawie zawartej umowy.

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 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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Aktywa trwałe na dzień 31.12.2013 r. wykazują wartość 74 203,07 zł, w tym:

- Wartość netto samochodu Nissan, Note 16 790,00 zł
- Pozostałe środki trwałe nie wykazują wartości netto (umorzone w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania)
- Nakłady na budowę hospicjum 744 000,97 zł

2. Aktywa obrotowe obejmują:

- Należności krótkoterminowe nieprzeterminowane 55,82 zł
- Środki pieniężne w kasie i rachunku bankowym 96 435,14 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 2013 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 30 338,68 zł
- Zobowiązania wobec US z tytułu PDOF 2 447,10 zł
- Zobowiązania wobec ZUS 1 730,90 zł
- Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych 12 780,90 zł
- Pozostałe zobowiązania 4 283,80 zł

Nie występują zobowiązania przeterminowane.

II. Objasnienia do rachunku wyników.

1. Rachunek wyników za okres 01.01 – 31.12.2013 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej i zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 793 317,95. Kwota nadwyżki przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów w roku następnym.

2. Przychody statutowe za okres 01.01 – 31.12.2013 r. wyniosły łącznie 1 073 871,62 zł, w tym:

- pokrycie kosztów obsługi hospicjum (NFZ) 170 688,00 zł
- darowizny od osób prawnych i fizycznych 151 609,69 zł
- zbiórka publiczna 46 205,75 zł
- dotacje 300 000,00 zł
- nadwyżka przychodów z lat poprzednich 405 368,18 zł

3. Koszty rodzajowe za okres 01.01 – 31.12.2013 r. wyniosły łącznie 284 203,62 zł, w tym:

- Amortyzacja 13 547,25 zł
- Zużycie materiałów i energii 24 029,67 zł
- Usługi obce 36 720,60 zł
- Wynagrodzenia i świadczenia 191 873,00 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe 18 033,10 zł

4. Zyski i straty nadzwyczajnie nie wystąpiły.

5. Nie wystąpił obowiązek sporządzenia:

- Rachunku przepływów pieniężnych,
- Zestawienia zmian w kapitale

6. Stowarzyszenie nie jest objęte obowiązkiem badania sprawozdania finansowego, co wynika z art. 64 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (z późn. zm.) oraz ogłoszaniem w Monitorze B.

IV

V

VI

VII

Sporządzono dnia:2014-06-29