

Nazwa i adres jednostki		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			Przeznaczenie formularza		
PRZYJACIÓŁ GMINY KOCZAŁA ul. Człuchowska 27, 77-220 Koczała tel./fax 0 59 857 40 71 NIP 843-15-65-490 REGON 220455240		nie prowadzących działalności gospodarczej za okres od dnia 1. stycznia do dnia 31. grudnia 2010 roku. (Rozp. Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku)					
Lp.	KOSZTY I STRATY PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Lp.	KOSZTY I STRATY PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	1	2	3	0	1	2	3
A.	Przychody z działalności statutowej	52807,17	40339,20	E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		
I.	Składki brutto określone statutem	2280,00	1780,00	F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D, H)		
II.	Inne przychody określone statutem	50527,17	38559,20	G.	Przychody finansowe		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	34783,74	48714,48	H.	Koszty finansowe		
C.	Wynik na działalności statutowej (A-B)	18023,43	-8375,28	I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	14937,94	-12234,44
D.	Koszty administracyjne	3085,49	3859,16	J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
1.	Zużycie materiałów i energii	719,45	1360,77	I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
2.	Usługi obce	1643,30	883,71	II.	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
3.	Podatki i opłaty						
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	14937,94	-12234,44
5.	Amortyzacja			I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	12234,44
6.	Pozostałe	722,74	1614,68	II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	14937,94	0,00

SKARBNIK

03.03.2012 r.

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Janusz Zielinski
 Halina Bratek
 Ryszard Dzielicki
 Ewa Kurpijewska
 Teresa Drozd
 Joanna Chyżel

data i podpis kierownika jednostki

Nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK nie prowadzących działalności gospodarczej na dzień 31. grudnia 2010 roku. (Rozp. Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku)				Przeznaczenie formularza	
Lp.	AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Lp.	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	3	0	1	2	3
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A.	FUNDUSZE WŁASNE	18685,65	6451,21
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Fundusz statutowy	3747,71	18685,65
II.	Rzeczowe aktywa trwałe			II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Należności długoterminowe			III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	14937,94	-12234,44
IV.	Inwestycje długoterminowe			1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	14937,94	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-12234,44
B.	AKTYWA OBROTOWE	18930,05	6451,21	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	244,40	0,00
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I.	Zobowiązania długoterminowe z kredytów i pożyczek		
II.	Należności krótkoterminowe			II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	244,40	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	18930,05	6451,21	1.	Kredyty i pożyczki		
1.	Środki pieniężne	18930,05	6451,21	2.	Inne zobowiązania	244,40	
2.	Pozostałe aktywa finansowe			3.	Fundusze specjalne		
C.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			III.	Rezerwy na zobowiązania		
				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
				1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
X	Suma aktywów	18930,05	6451,21	X	Suma pasywów	18930,05	6451,21

Janusz Zielinski
 Halina Bielik
 Ryszard Dzwiedzi
 Ewa Kurpięwska
 Teresa Dwoj
 Joanna Chyżele

09.03.2012 r.
 data i podpis kierownika jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 ROK.**

**Informacja dodatkowa została sporządzona w oparciu o § 3 ust. 6 Rozporządzenia
Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad
rachunkowości dla niektórych jednostek niebędącymi spółkami handlowymi
nieprowadzących działalności gospodarczej.
(Dz.U. nr 137 z 2001 roku poz. 1539).**

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

STOWARZYSZENIE
PRZYJACIÓŁ GMINY KOCZAŁA
ul. Człuchowska 27, 77-220 Koczała
tel./fax 0 59 857 40 71
NIP 843-15-65-490 REGON 220455240

Stowarzyszenie Przyjaciół Gminy Koczała rozpoczęło swoją działalność w roku 2007. Statutowym celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz zrównoważonego rozwoju gminy Koczała. W dniu 25.11.2010r. Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

Zasady wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:

1. Aktywa trwałe:

- a) środki trwałe - wycenia się w ich wartości początkowej (ewidencyjnej) ceny zakupu - ceny nabycia (art. 28 ust 2 Ustawy). Za cenę nabycia uważa się cenę zakupu należną sprzedającemu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i montażem. Wartość początkową środków trwałych ustaloną wg wyceny podanej wyżej zmniejsza się (art. 31 ust 2 i art. 32 Ustawy) o odpisy amortyzacyjne - umorzeniowe. Dla celów umorzeniowych stosuje się metodę liniową z zastosowaniem zasad i stawek amortyzacyjnych (art. 22 a - 22 o) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) wyposażenie - zaliczane do środków trwałych wg ceny zakupu o wartości początkowej do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w 100 % w momencie przyjęcia ich składników do użytkowania (art. 32 ust 1 pkt 6 Ustawy)
- c) wartości niematerialne i prawne - zdefiniowane w (art. 3 ust 1 pkt 14 Ustawy) wyceniane są wg cen zakupu - nabycia amortyzowane są metodą liniową analogicznie jak środki trwałe z zachowaniem przewidywanego okresu użytkowania

2. Aktywa obrotowe:

- zapasy - materiały

- należności

- środki pieniężne, rachunki bankowe krajowe środki płatnicze tj. obroty gotówkowe - kasowe, jak również gromadzone na rachunkach bankowych weksle, czeki podróżne - wykazuje się w księgach w ich wartości nominalnej.

3. Pasywa

a) Fundusze własne art. 36 Ustawy:

fundusz statutowy stowarzyszenia stanowi wielkość środków pieniężnych będących w obrocie stowarzyszenia, który stanowi nadwyżkę przychodów (składek, darowizn, dotacji i innych) nad poniesionymi kosztami w skali roku sprawozdawczego.

b) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania art. 3 ust 1 pkt 20 Ustawy:

zobowiązania z tytułu dostaw i usług - wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty (art. 20 ust 1 pkt 8)

rezerwy tworzone na należne zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art. 28 ust 1 pkt 4)

W roku 2011 Stowarzyszenie osiągnęło przychody w wysokości 40.339,20 zł oraz poniosło koszty w wysokości 52.573,64 zł. Rok obrotowy 2011 Stowarzyszenie zamknęło stratą w wysokości 12.234,44 zł, która w całości pokryta została przychodami roku 2010.

Przychody stowarzyszenia realizowane były z następujących źródeł:

składki członkowskie	1.780,00 zł
darowizny	4.274,00 zł
z działalności statutowej odpłatnej	900,00 zł
z działalności statutowej nieodpłatnej	880,00 zł
dotacje	30.000,00 zł
przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	2.505,20 zł

W rozliczonym okresie Stowarzyszenie poniosło koszty realizacji zadań statutowych w wysokości 48.714,48 zł oraz koszty administracyjne związane z organizacją działalności w wysokości 3.859,16 zł.

Na koszty działalności statutowej w 2011 roku składają się:

koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	47.424,18 zł
koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	884,40 zł
koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	405,90 zł

Koszty administracyjne w roku 2011 wyniosły:



usługi obce	883,71 zł
zużycie materiałów i energii	1360,77 zł
pozostałe koszty	1614,68 zł

na pozostałe koszty składają się m.in. koszty delegacji służbowych.

Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji i poręczeń.

Środki pieniężne wykazane w bilansie w wysokości 6.451,21 zł w całości obejmują środki na rachunku bankowym.

Janusz Zieliński
Halina Biztek
Ryszard Dzięciński
Ewa Kurpiejewska
Terese Drowal
Joanna Dłuska



.....
Podpis kierownika jednostki
