

## ***SPRAWOZDANIE FINANSOWE***

### ***STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA POLSKA***

***NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU.***

---

#### **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

##### **1. Nazwa i siedziba jednostki, organ rejestrowy oraz czas trwania**

**1.1.** STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA POLSKA

**1.2.** UL TUWIMA 95 LOK15

**1.3.** Podstawowym celem w roku obrotowym było wyrównanie szans w dostępie do wiedzy ogólnej oraz szczegółowej z dziedzin nauki, kultury, edukacji oraz sztuki

Promocja i organizacja wolontariatu oraz działalności charytatywnej

Stowarzyszenie zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem:0000244732

Czas działania stowarzyszenia jest nieograniczony.

##### **2. Prezentacja sprawozdania finansowego**

**2.1.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

**2.2.** Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.

**2.3.** Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z ustawą o rachunkowości.

**2.4.** Rok 2016 doprowadzono do porównywalności zgodnie z Załącznikiem Nr 6 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1997r.

##### **3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.**

**3.1.** Metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego stosowane w jednostce są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. (UoR)

**3.2.** Dla wartości niematerialnych i prawnych oraz dla środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

**3.2.1.** Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**3.2.2.** Składniki o wartości poniżej 3.500,00 PLN spółki zalicza je bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, prowadząc jednocześnie ewidencję wyposażenia /pozabilansowo/.

**3.2.3.** Składniki powyżej 3.500,00 PLN spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

**3.2.4.** Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

**3.2.5.** Na dzień bilansowy wycenia składniki w wartości księgowej netto.

**3.3.** Inwestycje krótko i długoterminowe.

3.3.1. Inwestycje krótko i długoterminowe dotyczące udzielonych pożyczek wycenia się na dzień bilansowy wraz z naliczonymi odsetkami, pomniejszone o utratę wartości.

**3.4. Należności długoterminowe i krótkoterminowe.**

3.4.1. Należności długo i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.

3.4.2. Należności wycenia jednostka w kwocie wymaganej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Na należności przeterminowane powyżej 180 dni jednostka tworzy odpis w pełnej wysokości salda należności, uwzględniając stopień ryzyka, jakie wiąże z daną należnością.

**3.5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.**

3.5.1. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych i innych jednostek, dotyczą transakcji z tytułu dostaw i usług.

**3.6. Kapitały własne stowarzyszenia ujmuje w wartości nominalnej.**

**3.7. Pozostałe składniki sprawozdania finansowego sporządzane są zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości opisane w art. 45 ustawy , dla jednostek , o których mowa w ART. 3 ust .2 o działalności pożytku publicznego Zał nr 6**

**3.8. Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsce znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową jednostki, nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.**

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
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>	<b>1,051,437.72</b>	<b>1,056,891.49</b>
I.	Zapasy	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	17,447.29	3,994.38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1,033,990.43	1,044,440.37
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	8,456.74
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>1,051,437.72</b>	<b>1,056,891.49</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>1,044,095.14</b>	<b>1,044,993.19</b>
I.	Fundusz statutowy	5,281.66	5,281.66
II.	Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	869,278.40	1,038,814.02
IV.	Zysk (strata) netto	169,535.08	897.51
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7,342.04</b>	<b>11,898.30</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7,342.04	11,898.30
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>PASYWA razem</b>		<b>1,051,437.18</b>	<b>1,056,891.49</b>

Data sporządzenia: 2018/05/29

Data zatwierdzenia:

ALINA KOPERTOWSKA

TOMASZ GANICZ  
MAREK STELMASIK  
MICHAŁ BUCZYŃSKI  
WOJCIECH PĘDZICH  
JAROSŁAW BŁASZCZAK  
TOMASZ SKIBIŃSKI  
MAŁGORZATA WILK

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

za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>660,645.75</b>	<b>682,448.77</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	660,645.75	682,448.77
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>494,753.33</b>	<b>663,289.03</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	494,753.33	663,289.03
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>165,892.42</b>	<b>19,159.74</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>165,892.42</b>	<b>19,159.74</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	21,672.31
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3,642.66</b>	<b>3,410.08</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>169,535.08</b>	<b>897.51</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>169,535.08</b>	<b>897.51</b>

Data sporządzenia: 2018-05-29

Data zatwierdzenia:

ALINA KOPERTOWSKA

TOMASZ GANICZ  
MAREK STELMASIK  
MICHAŁ BUCZYŃSKI  
WOJCIECH PEDZICH  
JAROSŁAW BŁASZCZAK  
TOMASZ SKIBIŃSKI  
MAŁGORZATA WILK

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

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

### 1. Zobowiązania finansowe.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji

i pożyczek. Zobowiązania finansowe opisane są w części dt Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Lp.	Tytuł	Wartość zobowiązań na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość zobowiązań na koniec roku
<b>1.</b>	<b>Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu:</b>				
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0	0	0	0
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie				
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania finansowe dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych, w tym z tytułu:</b>				
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0	0	0	0
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie				
<b>3.</b>	<b>Razem zobowiązania finansowe</b>	0	0	0	0

### 2. Zaliczki i kredyty, pożyczki

Jednostka nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

#### Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Przewłaszczenie	Weksel własny*	Inne	Razem
<b>1.</b>	<b>Kwota zobowiązania, w tym:</b>						
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
	b) zobowiązania podatkowe						
<b>2.</b>	<b>Kwota zabezpieczenia, w tym:</b>						
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
	b) zobowiązania podatkowe						

### 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem		
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	Stan na								BO	BZ	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług		-								-	-
- inne		-								-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług										-	-
- inne										-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 960,94	130 831,67	-	-	-	-	-	-	-	7 960,94	130 831,67
- kredyty i pożyczki										-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										-	-
- inne zobowiązania finansowe										-	-
- z tytułu dostaw i usług	2 748,03	15 416,93								2 748,03	15 416,93
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										-	-
- zobowiązania wekslowe										-	-
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 912,91	97 412,68								2 912,91	97 412,68
- z tytułu wynagrodzeń	2 300,00	15 269,32								2 300,00	15 269,32
- inne	-	2 732,74	-	-	-	-	-	-	-	-	2 732,74
4. Fundusze specjalne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych										-	-
- inne										-	-
<b>Razem</b>	<b>7 960,94</b>	<b>130 831,67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 960,94</b>	<b>130 831,67</b>

#### Struktura środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	34,59	12 578,19	12 543,60	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 672,81	265 673,61	259 000,80	-
Inne środki pieniężne, w tym:	-	-	-	-
- gwarancja bankowa	-	-	-	-
			-	-
<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>6 707,40</b>	<b>278 251,80</b>	<b>271 544,40</b>	<b>-</b>

#### 4. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów

Przychody netto	Przychody w 2017 r	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
Przychody z działalności statutowej	97 299,00	180 797,63
Przychody z tytułu 1 %	560 344,08	498 476,27
Przychody ze składek członkowskich	3 002,67	3 174,87
		-
<b>Razem</b>	<b>660 645,75</b>	<b>682 448,77</b>

#### 5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

	Za ubiegły rok	Za bieżący rok
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>494 753,33</b>	<b>663 289,03</b>
I Amortyzacja		
II Zużycie materiałów i energii	16 512,25	25 282,70
III Usługi obce	80 482,95	225 013,77
IV Podatki i opłaty, w tym:		
V Wynagrodzenia	187 297,61	204 682,63
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 605,62	42 258,43
a Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 605,62	42 258,43
b emerytalne	-	19 878,55
VII Pozostałe koszty rodzajowe	173 854,90	166 051,50

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu zapasowego – nie wystąpiły**

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	Zwiększenie - zmniejszenie	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	0	0	0

**7. Informacje dodatkowe o uzyskanych przychodach i kosztów z 1 % oraz sposobu wydatkowania środków.**

Przychody z 1% i koszty z nim związane są wyodrębnione w strukturze przychodów i kosztów w punkcie 4 i 5

Wszystkie koszty OPP pochodzą z tego źródła.

**8. Zdaniem Jednostki nie występują inne niż wykazane w sprawozdaniu finansowym inne informacje mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.**

Data:

Alina Kopertowska

.....  
Podpis osoby sporządzającej

.....  
Podpis i pieczęćka firmowa