

Stowarzyszenie Wikimedia Polska
Łódź, ul. Juliana Tuwima 95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Spis treści:

- 1.Wprowadzenie
- 2.Bilans
- 3.Rachunek zysków i strat
- 4.Informacja dodatkowa

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2013. DO 31.12.2013.

Nazwa: **Stowarzyszenie Wikimedia Polska**

Siedziba: Łódź, ulica Juliana Tuwima 95 lokal 15

Zarząd Stowarzyszenia Wikimedia Polska przedstawia sprawozdanie finansowe,
na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001. (Dz.U. Nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami) i przedstawia sytuację finansową Stowarzyszenia Wikimedia Polska.

Data sporządzenia: 24 marca 2014

Sporządziła: Anna Grzeszczak, Księgowa.

Zatwierdził Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

1. Tomasz Ganicz – Prezes Zarządu
2. Marek Stelmasik – Członek Zarządu, Skarbnik
3. Michał Buczyński - Członek Zarządu, Wiceprezes
4. Karol Głąb – Członek Zarządu, Sekretarz
5. Natalia Szafran-Kozakowska - Członek Zarządu
6. Maciej Król – Członek Zarządu
7. Daniel Malecki – Członek Zarządu.

Dane identyfikacyjne:

- nazwa: Stowarzyszenie Wikimedia Polska
- adres siedziby: Łódź, ul. Juliana Tuwima 95 lok. 15
- organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla miasta Łodzi, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- nr KRS: 0000244732
- czas trwania działalności jednostki: nieograniczony
- okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2013 do 31.12.2013.

BILANS JEDNOSTEK
nieprowadzących działalności gospodarczej
na dzień 31.12.2013 r.

NIP:728-25-97-388

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2013	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego 2012	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2013	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego 2012
	0	1		2	0
A. AKTYWA TRWAŁE			A. FUNDUSZE WŁASNE	837.481,42	633.590,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	5.281,66	5.281,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
III. Należności długoterminowe			III. Wynik finansowy netto za rok ubiegły	628.309,04	413.347,01
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	203.890,72	214.962,03
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	203.890,72	214.962,03
			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B. AKTYWA OBROTOWE	844.868,19	640.262,21	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7.386,77	6.671,51
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów krótkoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe	13.586,14	29.557,07	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7.386,77	6.671,51
III. Inwestycje krótkoterminowe	830.189,86	609.260,81	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki pieniężne	830.189,86	609.260,81	2..Inne zobowiązania	7.386,77	6.671,51
2. Pozostałe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.092,19	1.444,33	III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	844.868,19	640.262,21	PASYWA RAZEM	844.868,19	640.262,21

Łódź. 25.03.2014 r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki

* Jeśli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por.art.3 ust.1 pkt.5 ustawy o rachunkowości), Sprawdzanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga Pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

STOWARZYSZENIE NIE WIKIMEDIA POLSKA ŁÓDŹ ul. J. Tuwima 95	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK nie prowadzących działalności gospodarczej za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013	NIP:728-25-97-388	
		Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
A. Przychody z działalności statutowej		601.703,33	518.357,09
I. Składki brutto określone statutem		2.921,71	1.197,55
II. Inne przychody określone statutem		598.781,62	517.159,54
B. Koszty realizacji działań statutowych		315.551,91	229.404,95
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna)		286.151,42	288.952,14
D. Koszty administracyjne		89.843,26	60.756,48
1. Zużycie materiałów i energii		1.171,42	4.211,37
2. Usługi obce		19.206,11	7.285,06
3. Podatki i opłaty		696,00	
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		51.976,00	48.106,05
5. Amortyzacja			
6. Pozostałe		16.793,73	1.154,00
E. Pozostałe przychody		3.329,31	1,21
F. Pozostałe koszty		1,23	13.234,84
G. Przychody finansowe		4.582,35	
H. Koszty finansowe		327,87	
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)		203.890,72	214.962,03
J. Zyski i straty nadzwyczajne			
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia			
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna			
K. Wynik finansowy ogółem		203.890,72	214.962,03
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)			
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		203.890,72	214.962,03

Łódź 25.03.2014 r.
Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki *

4. INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

1. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów

- 1.1. Środki trwałe o wartości równej lub przekraczającej granicę ustaloną w ustawie podatkowej podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej i amortyzacji na zasadzie określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 1.2. Środki trwałe o wartości mniejszej niż w punkcie 1. podlegają amortyzacji w 100% w momencie oddania do użytkowania i ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
- 1.3. Środki trwałe o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
- 1.4. Materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO.
- 1.5. Rezerwy tworzy się na zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz inne określone szczegółowymi przepisami.
- 1.6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 1.7. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 1.8. Środki trwałe, które uległy ulepszeniu, rozbudowie lub modernizacji podwyższa się o sumę kosztów wydanych na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych. Jeżeli cena ulepszenia nie przekracza granicy określonej w ustawie podatkowej odpisywana jest jednorazowo w koszty rodzajowe, dla wartości równych lub przekraczających tę granicę podwyższa się podstawę stosowania odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji.
- 1.9. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie podatkowej.
- 1.10. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.
- 1.11. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
- 1.12. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 1.13. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 1.14. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

2.1. Informacja o strukturze środków trwałych

pozycja nie występuje

2.1.1. Grunty użytkowane wieczysto:

pozycja nie występuje

2.1.2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

2.1.3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

pozycja nie występuje

2.2. Informacja o zapasach

jednostka nie posiada zapasów materiałów

2.3. Informacja o należnościach krótkoterminowych:

- z tytułu należności od pozostałych jednostek 1.194,21
- z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia: 12.391,93

2.4. Informacjach o zobowiązaniach krótkoterminowych:

- z tytułu podatku i ubezpieczeń: 3.016,11
- z tytułu dostaw i usług:
- z tytułu wynagrodzeń: 2.160,40
- z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia: 2.210,26

2.5 Informacja o lokatach wolnych środków pieniężnych:

- lokaty terminowe 300.000,00

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

3.1. Składki brutto określone statutem: 2.921,71

3.2. Inne przychody określone statutem:

darowizny 11.236,83

dotacje 0 zł

pozostałe

nadwyżka z lat ubiegłych 214.962,03

wpłaty na OPP 587.544,79

Razem: **816.665,36**

4. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

4.1. Koszty działalności statutowej	1.611,12
w tym szkolenia i konferencje dla członków Stowarzyszenia	1.242,12
4.2. Koszty administracyjne poniesione w 2013 wyniosły	89.843,26
- wynagrodzenia	51.976,00.
- pozostałe usługi	36.639,26
- prowizje i opłaty bankowe	1.228,00
4.3. Koszty organizacji pożytku publicznego	313.940,79
organizacja konferencji	38.800,91
pozostałe	275.139,88
Stan i wykorzystanie funduszu statutowego	
4.4. Stan funduszu statutowego	5.281,66
5.2. Stan funduszu z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych <i>pozycja nie występuje</i>	
4.5. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	203.890,72

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego ogółem:

TYTUŁ	KWOTA
Wynik finansowy ogółem	203.890,72
Przychody finansowe nie wliczane do podstawy opodatkowania	0
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	0
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00
Koszty podatkowe nie ujęte w księgach	0,00
Dochody wolne od podatku Art. 17.01.39	203.890,72
Podstawa opodatkowania	0,00

6. Gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę

pozycja nie występuje

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

nie przewiduje się znaczących zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Sporządzono dnia

Łódź 25.03.2014 r.

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych