

Stowarzyszenie Wikimedia Polska
Łódź, ul. Juliana Tuwima 95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Spis treści:

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

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2012. DO 31.12.2012.

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 sytuacja finansową Stowarzyszenia Wikimedia Polska.

Data sporządzenia: 26 marca 2013

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: 01.01.2012 do 31.12.2012.

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2012-01-01	2012-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0.00	0.00
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.	Aktywa obrotowe	435,432.56	638,817.88
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	34,026.30	29,557.07
III.	Inwestycje krótkoterminowe	401,406.26	609,260.81
1	Środki pieniężne	401,406.26	609,260.81
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	680.19	1,444.33
Aktywa razem		436,112.75	640,262.21
PASYWA			
A.	Fundusze własne	418,628.67	633,590.70
I.	Fundusz statutowy	5,281.66	5,281.66
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	413,347.01	628,309.04
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	413,347.01	628,309.04
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17,484.08	6,671.51
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17,484.08	6,671.51
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	17,484.08	6,671.51
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		436,112.75	640,262.21

Sporządzono dnia:

ANNA GRZESZCZAK

TOMASZ GANICZ

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	692,883.43	518,357.09
I.	Składki brutto określone statutem	1,809.10	1,197.55
II.	Inne przychody określone statutem	691,074.33	517,159.54
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	691,074.33	517,159.54
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	238,935.31	242,639.79
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	216,606.65	229,404.95
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	22,328.66	13,234.84
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	453,948.12	275,717.30
D.	Koszty administracyjne	39,925.11	60,756.48
1	Zużycie materiałów i energii	0.00	4,211.37
2	Usługi obce	6,075.79	7,285.06
3	Podatki i opłaty	111.95	0.00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33,737.37	48,106.05
5	Amortyzacja	0.00	0.00
6	Pozostałe	0.00	1,154.00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0.00	1.21
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	393.00	0.00
G.	Przychody finansowe	0.00	0.00
H.	Koszty finansowe	283.00	0.00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	413,347.01	214,962.03
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)	413,347.01	214,962.03
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0.00	0.00

Sporządzono dnia

4. INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012

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 nie amortyzowanych lub nie umarzanych 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 kaucji: 4 410,00 zł
- z tytułu należności od pozostałych jednostek 19 513,88
- z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia: 5 633,19 zł.

2.4. Informacjach o zobowiązaniach krótkoterminowych:

- z tytułu podatku i ubezpieczeń: 896,95 zł
- Z tytułu dostaw i usług: 1 672,69 zł
- Z tytułu wynagrodzeń: 1 604,09 zł
- Z tytułu rozrachunków z członkami stowarzyszenia: 13 310,35 zł

Informacja o lokatach wolnych środków pieniężnych

nie występuje

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

3.1. Składki brutto określone statutem: 1 197,55 zł

3.2. Inne przychody określone statutem:

darowizny	9 336,85 zł
dotacje	0 zł
pozostałe	1,21 zł
nadwyżka z lat ubiegłych	
wpłaty na OPP	507 822,69 zł

Razem: **518 358,30 zł**

4. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

4.1. Koszty działalności statutowej	13 866,68
w tym szkolenia i konferencje dla członków Stowarzyszenia	4 018,00
4.2. Koszty administracyjne poniesione w 2012 wyniosły	60 756,48
- wynagrodzenia	39 114,59
- pozostałe usługi	20 022,40
- prowizje i opłaty bankowe	1 619,49
4.3. Koszty organizacji pożytku publicznego	215 714,33
organizacja konferencji	25 477,17
pozostałe	190 237,16
Stan i wykorzystanie funduszu statutowego	
4.4. Stan funduszu statutowego	418628,67
5.2. Stan funduszu z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych <i>pozycja nie występuje</i>	
4.5. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	214 962,03

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

TYTUŁ	KWOTA
Wynik finansowy ogółem	214 962,03
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	214 962,03
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 26.03.2012 r.