

Stowarzyszenie Wikimedia Polska
Łódź, ul. Juliana Tuwima 95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

Spis treści:

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

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011. DO 31.12.2011.

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 wyników
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: 15 marca 2012

Sporządziła Wioleta Miler

Zatwierdził Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

1. Tomasz Ganicz - Prezes Zarządu
2. Marek Stelmasik - 5. Wiceprezes
3. Agnieszka Kwiecień - Członek Zarządu, Sekretarz
4. Paweł Drozd - Członek Zarządu, Skarbnik
5. Daniel Malecki - Członek Zarządu
6. Maciej Król - Członek Zarządu
7. Patryk Korzeniecki - 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: 01.01.2011 do 31.12.2011.

STOWARZYSZENIE
WIKIMEDIA
POLSKA

ŁÓDŹ
ul.J.Tuwima95

BILANS JEDNOSTEK
nie prowadzących działalności gospodarczej
na dzień 31.12.2011 r.

NIP:728-25-97-388

| AKTYWA | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | PASYWA | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego |
|--|--|---|---|--|---|
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | | | A. FUNDUSZE WŁASNE | 418.628,67 | 356.633,11 |
| Wartości nie materialne i prawne | | | I. Fundusz statutowy | 5.281,66 | 5.281,66 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | | II. Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| | | | III. Wynik finansowy netto za rok ubiegły | | 287.110,24 |
| III. Należności długoterminowe | | | IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 413.347,01 | 64.241,21 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | 1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | | 64.241,21 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | 2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 436.112,75 | 377.023,18 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 17.484,08 | 20.390,07 |
| I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | | I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów krótkoterminowe | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 34.026,30 | 2.140,40 | II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 17.484,08 | 20.390,07 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 401.406,26 | 373.861,35 | 1. Kredyty i pożyczki | | |
| 1. Środki pieniężne | 401.406,26 | 373.861,35 | 2. Inne zobowiązania | 17.484,08 | 20.390,07 |
| 2. Pozostałe aktywa finansowe | | | 3. Fundusze specjalne | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 680,19 | 1.021,43 | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| | | | 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | |
| | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| AKTYWA RAZEM | 436.112,75 | 377.023,18 | PASYWA RAZEM | 436.112,75 | 377.023,18 |

Łódź. 26.03.2012r.

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 WIKIMEDIA POLSKA ŁÓDŹ ul. J. Tuwima 95 | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK nie prowadzących działalności gospodarczej za okres ok. 1.01.2011 r. do 31.12.2011 | NIP:728-25-97-388 | |
|---|--|--|---|
| | | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego |
| A. Przychody z działalności statutowej | | 692.883,43 | 244.682,30 |
| I. Składki brutto określone statutem | | 1.809,10 | 1.235,50 |
| II. Inne przychody określone statutem | | 691.074,33 | 243.446,80 |
| B. Koszty realizacji działań statutowych | | 239.328,31 | 129.254,54 |
| C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) | | 453.555,12 | 115.427,76 |
| D. Koszty administracyjne | | 39.925,11 | 50.886,07 |
| 1. Zużycie materiałów i energii | | | 3.032,57 |
| 2. Usługi obce | | 6075,79 | 19.611,49 |
| 3. Podatki i opłaty | | 111,95 | 65,00 |
| 4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 33.737,37 | 25.801,53 |
| 5. Amortyzacja | | | |
| 6. Pozostałe | | | 2.375,48 |
| E. Pozostałe przychody | | | 196,28 |
| F. Pozostałe koszty | | | 486,26 |
| G. Przychody finansowe | | | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | 283,00 | 10,5 |
| I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) | | 413.347,01 | 64.241,21 |
| J. Zyski i straty nadzwyczajne | | | |
| I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia | | | |
| II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna | | | |
| K. Wynik finansowy ogółem | | 413.347,01 | 64.241,21 |
| I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | | | |
| II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | | 413.347,01 | 64.241,21 |

Łódź 26.03.2012r.

Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki *

4. INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2011

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

| TYTUŁ | BO | ZW | ZM | BZ |
|----------------------|----|----------|----------|----|
| składki członkowskie | 0 | 1.809,10 | 1.809,10 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 1.809,10 | 1.809,10 | 0 |

2.4. Informacjach o zobowiązaniach

| TYTUŁ | BO | ZW | ZM | BZ |
|-----------------------------|-----------|------------|------------|----------|
| zobowiązania z tyt. usług | 11.254,60 | 168.438,27 | 178.020,18 | 1.672,69 |
| zobowiązania z tyt. podatku | 796,00 | 1.952,00 | 796,00 | 1.556,00 |

Informacja o lokatach wolnych środków pieniężnych
nie występuje

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

3.1. Składki brutto określone statutem:

| | |
|-------------------------|----------|
| poprzedni rok podatkowy | 0,00 |
| obecny rok podatkowy | 1.809,10 |

Razem: 1.809,10

3.2. Inne przychody określone statutem:

| | |
|--------------------------|------------|
| darowizny | 3.281,02 |
| dotacje | 1.309,54 |
| pozostałe | 20.000,00 |
| nadwyżka z lat ubiegłych | 351.351,45 |
| wpłaty na OPP | 315.106,36 |

Razem: 691.048,37

4. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

4.1. Koszty działalności statutowej 22.339,46
w tym szkolenia i konferencje dla członków Stowarzyszenia 6.203,22

4.2. Koszty administracyjne poniesione w 2010. wyniosły 40.004,23

Istotne pozycje to

| | |
|--------------------|-----------|
| - wynagrodzenia | 29.036,00 |
| - pozostałe usługi | 603,61 |
| - prowizje bankowe | 1.559,00 |

4.3. Koszty organizacji pożytku publicznego 216.909,65

w tym:

| | |
|-------------------------|------------|
| organizacja konferencji | 118.686,11 |
| pozostałe | 33.917,49 |

Stan i wykorzystanie funduszu statutowego

4.4. Stan funduszu statutowego 5.281,66

5.2. Stan funduszu z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych
pozycja nie występuje

4.5. Wynik finansowy netto za rok obrotowy

| | |
|-----------------|------------|
| początek okresu | 115.427,76 |
| zwiększenia | 693.946,02 |
| zmniejszenia | 239.249,11 |
| koniec okresu | 459.969,91 |

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

| TYTUŁ | KWOTA |
|--|--------------|
| Wynik finansowy ogółem | 414.409,68 |
| Przychody finansowe nie wliczane do podstawy opodatkowania | 0.00 |
| Przychody podatkowe nie ujęte w księgach | 0,00 |
| Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | 0 |
| Koszty podatkowe nie ujęte w księgach | 0 |
| Dochody wolne od podatku Art. 17.01.39 | 414.409,68 |
| 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 15.03.2012

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych