

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
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>			<b>A. FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>418.628,67</b>	<b>356.633,11</b>
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>436.112,75</b>	<b>377.023,18</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>17.484,08</b>	<b>20.390,07</b>
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		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>436.112,75</b>	<b>377.023,18</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>436.112,75</b>	<b>377.023,18</b>

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
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>		<b>692.883,43</b>	<b>244.682,30</b>
I. Składki brutto określone statutem		1.809,10	1.235,50
II. Inne przychody określone statutem		691.074,33	243.446,80
<b>B. Koszty realizacji działań statutowych</b>		<b>239.328,31</b>	<b>129.254,54</b>
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna)</b>		<b>453.555,12</b>	<b>115.427,76</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>		<b>39.925,11</b>	<b>50.886,07</b>
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
<b>E. Pozostałe przychody</b>			<b>196,28</b>
<b>F. Pozostałe koszty</b>			<b>486,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>0,00</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>283,00</b>	<b>10,5</b>
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)</b>		<b>413.347,01</b>	<b>64.241,21</b>
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne</b>			
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia			
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna			
<b>K. Wynik finansowy ogółem</b>		<b>413.347,01</b>	<b>64.241,21</b>
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)			
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		<b>413.347,01</b>	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:**

<b>TYTUŁ</b>	<b>KWOTA</b>
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