

Stowarzyszenie Wikimedia Polska
Łódź, ul. Juliana Tuwima 95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Spis treści:

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

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2009. DO 31.12.2009.

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: 20 marca 2010

Sporządziła mgr Elżbieta Czerwińska – Drozd

Zatwierdził Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

1. Tomasz Ganicz – Prezes Zarządu
2. Agnieszka Kwiecień – Członek Zarządu
3. Piotr Czerniawski – Członek Zarządu
4. Sebastian Skolik – Członek Zarządu
5. Paweł Drozd – Członek Zarządu, Skarbnik

.....

1. 2. 3.

4. 5.

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: 01.01.2009 do 31.12.2009.

4. INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2009

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	2.403,50	2.403,50	0
	0	2.202,08	0	2.202,08
Razem	0	4.605,58	2.403,50	2.202,08

2.4. Informacjach o zobowiązaniach

TYTUŁ	BO	ZW	ZM	BZ
zobowiązania z tyt. usług	1.963,43	107.735,93	108.309,36	1.390,00
zobowiązania z tyt. podatku	3.743,00	385,00	3.743,00	385,00
Inne	2.674,79	40.979,40	40.121,74	3.532,45

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	2.403,50

Razem: 2.403,50

3.2. Inne przychody określone statutem:

darowizny	5.033,31
dotacje	20.123,00
pozostałe	--
zyski lat ubiegłych	134.057,27
wpłaty na OPP	241.931,60

Razem: 401.145,18

4. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

4.1. Koszty działalności statutowej 11.265,68

szkolenia i konferencje dla członków Związku

4.2. Koszty administracyjne poniesione w 2008. wyniosły 15.624,66

Istotne pozycje to

- wynagrodzenia 687,00

- pozostałe usługi 6.051,41

- prowizje bankowe -

4.3. Koszty organizacji pożytku publicznego 90.319,16

organizacja konferencji 42.962,39

pozostałe 47.626,77

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 134.057,27

zwiększenia 287.110,24

zmniejszenia 134.057,27

koniec okresu 287.110,24

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

TYTUŁ	KWOTA
Wynik finansowy ogółem	287.110,24
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	287.110,24
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 20.03.2010

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych