

STOWARZYSZENIE „Warsztaty Idei Obywateli Rzeczypospolitej”
Ul. Zwierzyniecka 18/pok 112
60-814 Poznań
NIP 781-182-58-38
REGON 300932958

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2012

I. Wycena aktywów i pasywów stosowana w Stowarzyszeniu w roku 2012:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – podstawą wyceny jest cena nabycia lub wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- towary handlowe w magazynie – w trakcie roku według ceny ewidencyjnej – ceny nabycia netto, na dzień bilansowy według ceny nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto.
- należności i udzielone pożyczki - podstawą wyceny jest kwota wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym - według wartości nominalnej.
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- przedmioty długotrwałego użytku o wartości do 3.500,00 zł nie są zaliczane do środków trwałych i odpisywane są w koszty materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania.

W roku 2012 Stowarzyszeniu prowadziło działalność gospodarczą, w związku z czym sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 Ustawy o Rachunkowości..

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu.

1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.
2. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie to:
 - należności z tytułu sprzedaży czasopism, książek i płyt – 111,51 zł
 - nadwyżka podatku naliczonego VAT nad podatkiem należnym – 1.428,00 zł

3. Środki pieniężne wykazane w bilansie to:

- stan gotówki w kasie – 1.328,71 zł
- stan na rachunku bankowym – 5,21 zł

4. Kwota zobowiązań krótkoterminowych wykazanych w bilansie to:

- nieuregulowane na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i usług w kwocie 967,42zł.
- nieuregulowane na dzień bilansowy zobowiązanie z tytułu faktury korygującej wystawionej dla odbiorcy czasopism w kwocie 3,78 zł
- zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 3,00 zł

III. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Stowarzyszenie uzyskało łącznie przychód w wysokości 28.713,94 zł. w tym:

- | | |
|----------------------------------|--------------|
| a) składki członkowskie | 2.940,00 zł |
| b) darowizny | 13.017,00 zł |
| c) pozostałe | 2.357,70 zł |
| d) z działalności gospodarczej | 1.639,33 zł |
| e) przychody finansowe /odsetki/ | 0,10 zł |
| f) nadwyżka nad kosztami 2011r | 8.759,81 zł |

Pozostałe przychody dotyczą wpływów uzyskanych z opłaty za szkolenie.

Przychody z działalności gospodarczej dotyczą przychodów ze sprzedaży czasopism, książek oraz płyt.

2. Łączne koszty poniesione przez Stowarzyszenie to: 20.383,47 zł. w tym:

- | | |
|---|--------------|
| a) koszty realizacji zadań statutowych | 14.754,30 zł |
| b) koszty administracyjne dotyczące działalności statutowej /91,78 %/ | 4.217,13 zł |
| c) koszty działalności gospodarczej | |
| - koszt własny sprzedanych towarów | 1.034,35 zł |
| - koszty administracyjne dotyczące działalności gospodarczej /8,22 %/ | 377,69 zł |

3. Koszty statutowe Stowarzyszenia dotyczyły:

- a) kosztów obsługi warsztatów „Jakiej Polski potrzebujemy właśnie”.
- b) kosztów zorganizowania szkolenia „Wyzwolić Potencjał”
- c) kosztów zorganizowania koncertu muzycznego „Mamy Niepodległą”.

4. Z prowadzenia działalności statutowej Stowarzyszenie w 2012r poniosło stratę w wysokości 656,63 zł. Jednak po uwzględnieniu zysku wypracowanego na koniec 2011r wynoszącego 8.759,81 zł wynik z działalności statutowej Stowarzyszenia na koniec 2012r to zysk w wysokości 8.103,18 zł. Z prowadzenia działalności gospodarczej Stowarzyszenie uzyskało zysk w wysokości 227,29 zł. W 2012 r. Stowarzyszenie na całości działalności uzyskało zysk finansowy brutto 8.330,47 zł.
5. Nadwyżkę przychodów nad kosztami Stowarzyszenie w całości przeznacza na cele statutowe. dlatego kwota ta zwiększy przychody w następnym roku obrotowym.

IV. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od księgowego wyniku finansowego brutto

Wynik finansowy brutto – zysk księgowy	8.330,47 zł
Przychody nie wchodzące do podstawy opodatkowania - nadwyżka przychodów nad kosztami roku 2010r	- 8.759,81 zł
Strata :	429,34 zł
Dochód wydatkowany na cele inne niż określone w art.17 ust.1b ustawy	0,00 zł
Podstawa opodatkowania	0,00 zł

V. Stowarzyszenie w roku 2012 nie udzieliło żadnych gwarancji i poręczeń.

BIURO RACHUNKOWE
Dorota Kaczmarek
62-028 Koziegłowy, ul. Rolna 5
NIP 77-128-80-11, Regon 634647251

Poznań, dnia 30.03.2013r

WICEPREZES ZARZĄDU

Jarosław Okowicki

**Stowarzyszenie Warsztaty Idei
Obywateli Rzeczypospolitej**
ul. Zwierzyniecka 11, k. 112, 60-814 Poznań
Regon 300932956, NIP 7811825838