

Stowarzyszenie Dobroczynne
„RAZEM”
 97-425 Żelów, ul. Żeromskiego 28
 tel. 790 883 398

BILANS

REGON: 590740636
 (numer statystyczny)

.....
 (nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2013 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	430 001,24	430 001,24
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz rezerwowy	430 001,24	430 001,24
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	437 063,79	438 739,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 062,55	8 738,22
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	4 589,45	4 687,12	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1,20	13,80
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	1,20	13,80
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	432 474,34	434 052,34	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	432 474,34	434 052,34	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 061,35	8 724,42
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 061,35	8 724,42
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	437 063,79	438 739,46		Suma bilansowa	437 063,79	438 739,46

Data sporządzenia: 26.03.2014
 Biuro Rachunkowe „OMEGA”
 Katarzyna Bednarek
 97-400 Belchatów, ul. Transportowa 9
 tel. 696 786 880, 602 432 752
 NIP: 769-202-62-31, Regon: 100615000

Katarzyna Bednarek

.....
 Podpisy

WICEPREZES ZARZĄDU
 Stowarzyszenia Dobroczynnego
 „RAZEM”
mgr Anna Dollwa

PREZES ZARZĄDU
 Stowarzyszenia Dobroczynnego
 „RAZEM”
mgr Małgorzata Dębkowska

Stowarzyszenie Dobroczynne
„RAZEM”
 97-425 Żelów, ul. Żeromskiego 28
 tel. 790 883 398

.....
 (Nazwa jednostki)

REGON: 590740636
 (Numer statystyczny)

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2013 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2012	2013
1	2	4	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 273,97	22 836,00
I.	Składki brutto określone statutem	-	-
II.	Inne przychody określone statutem	3 273,97	22 836,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		50 000,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	3 273,97	- 27 164,00
D.	Koszty administracyjne	75 213,90	36 450,60
1	Zużycie materiałów i energii	289,70	225,34
2	Usługi obce	9 028,84	8 709,00
3	Podatki i opłaty	-	-
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 951,00	7 963,00
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	55 944,36	19 553,26
E.	Pozostałe przychody statutowe (dotacje)(nie wymienione w pozycji A i G)	60 057,18	50 540,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 000,00	-
G.	Przychody finansowe	12 882,75	13 074,60
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	0,00	0,00
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	0,00	0,00
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 26.03.2014 r.

Podpis

Biurowisko Rachunkowe „OMEGA”
 Katarzyna Bednarek
 97-400 Bełchatów, ul. Transportowa 9
 tel. 696 786 880, 602 432 752
 NIP: 769-202-62-31, Regon: 100615000

Katarzyna Bednarek

WICEPREZES ZARZĄDU
 Stowarzyszenia Dobroczynnego
 „RAZEM”
 mgr Anna Doliwa

PREZES ZARZĄDU
 Stowarzyszenia Dobroczynnego
 „RAZEM”
 mgr Małgorzata Dębkowska

Informacja dodatkowa
Stowarzyszenia Dobroczynnego „RAZEM” za 2013 rok
Zgodnie z art.45 ust.2 pkt 3 ustawy o rachunkowości, załącznik 1

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 r.

1. Stowarzyszenie Dobroczynne „RAZEM” z siedzibą Żelów, ul. Żeromskiego 28 rozpoczęło działalność dnia 01.09.1999 r.
2. Stowarzyszenie jest wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w Łodzi, nr KRS 0000135638.
3. Podstawowa działalność Stowarzyszenia to działalność statutowa w zakresie:
 - pomocy donatorom w realizacji ich celów dobroczynnych ,
 - wspierania inicjatyw w zakresie: dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, oświaty i wychowania, kultury, kultury fizycznej i sportu, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów, a także ochrony środowiska,
 - rozwijania i propagowania inicjatyw, postaw i działań sprzyjających rozwojowi społecznemu i gospodarczemu,
 - przyczyniania się do zrównoważonego rozwoju,
 - wspierania organizacyjnego, rzeczowego i finansowego osób fizycznych, prawnych i jednostek organizacyjnych, które podejmują powyższe działania.
4. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (polityki rachunkowości).

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2013 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawozdania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Wartości niematerialne i prawne

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące progi wartościowe.

- Wartości niematerialne i prawne poniżej 1500 zł
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej, jeżeli cena nabycia przekracza 150 zł.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1500 zł do 3500 zł.
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500 zł
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Stowarzyszenie dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową. Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

B. Środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych Stowarzyszenie przyjęło następujące progi wartościowe:

- Środki trwałe o wartości poniżej 1500 zł
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej, jeżeli cena nabycia przekracza 150 zł.
- Środki trwałe o wartości początkowej od 1500 zł do 3500 zł.
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3500 zł
Stowarzyszenie zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.
Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych Stowarzyszenie wykorzystuje metodę liniową do wszystkich środków trwałych.
Stowarzyszenie przyjęło, że wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 2000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 2000 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.
Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są według wartości netto, tzn. wg wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.
Stowarzyszenie nie dokonywało żadnej urzędowej aktualizacji wartości środków trwałych.

C. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe

Stowarzyszenie nie posiada rzeczowych aktywów obrotowych.

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Stowarzyszenie wykazało swoje należności krótkoterminowe i roszczenia w wartości netto. W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe w Stowarzyszeniu nie wystąpiły należności przedawnione.

F. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań finansowych)

Stowarzyszenia wykazało swoje zobowiązania krótkoterminowe bez uwzględnienia odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań.

W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe w Stowarzyszeniu nie wystąpiły zobowiązania przedawnione i umorzone.

G. Inwestycje (art.3 ust. 1 pkt 17 UoR)

Stowarzyszenie nie posiada inwestycji.

H. Amortyzacja.

Amortyzacja w roku 2013 nie wystąpiła.

II. Pomiar wyniku finansowego

Stowarzyszenie Dobroczynne „RAZEM” sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie kalkulacyjnym.

III. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie Dobroczynne „RAZEM” sporządza sprawozdanie finansowe w wersji uproszczonej składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

3. DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013.

Nota 1 – Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Licencje	Pozostałe	Razem
1	Wartość brutto WNiP na początek roku obrotowego	2 526,30	0,00	2 526,30
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a)	Zakup	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto WNiP na koniec roku obrotowego	2 526,30	0,00	2 526,30

Nota 2 – Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Licencje	Pozostałe	Razem
1	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego	2 526,30	0,00	2 526,30
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a)	Naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
	Nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00
b)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4	Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego	2 526,30	0,00	2 526,30
5	Wartość WNiP na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
6	Wartość WNiP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Nota 3 – Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Wartość brutto środków trwałych (inwestycje w obcym środku trwałym) na początek roku obrotowego	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00
a)	Ulepszenia w obcym środku trwałym	0,00
3	Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	0,00
4	Wartość brutto środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	0,00

Nota 4 – Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych (inwestycje w obcym środku trwałym) w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Wartość brutto umorzenia środków trwałych (inwestycje w obcym środku trwałym) na początek roku obrotowego	0,00
2	Zwiększenia w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Wartość brutto umorzenia środków trwałych (inwestycje w obcym środku trwałym) na koniec roku obrotowego	0,00

Nota 5 – Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych	Dochodzone na drodze sądowej	Pozostałe	Razem
1	Wartość brutto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	4 589,45	4 589,45
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Powstanie	0,00	0,00	0,00	97,67	97,67
b)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Splata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00		0,00	4 687,12	4 687,12
5	Wartość netto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	4 589,45	4 589,45
6	Wartość netto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	4 687,12	4 687,12

Nota 6 – Zmiany w stanie inwestycji krótkoterminowych w pozostałych jednostkach w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki krótkoterminowe	Pozostałe papiery wartościowe	Pozostałe składniki inwestycji krótkoterminowych	Razem
1	Wartość brutto inwestycji krótkoterminowych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	432 474,34	432 474,34
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1 578,00	1 578,00
a)	Zakup					
b)	Darowizny otrzymane					
c)	Aport					
d)	Zmiana klasyfikacji					
e)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	1 578,00	1 578,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zakup					
b)	Darowizny przekazane					
c)	Aport					
d)	Zmiana klasyfikacji					
e)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto inwestycji krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	434 052,34	434 052,34
5	Wartość netto inwestycji krótkoterminowych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	432 474,34	432 474,34
6	Wartość netto inwestycji krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	434 052,34	434 052,34

Nota 7 – Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał zapasowy pozostały	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
1	Wartość kapitałów na początek roku obrotowego	0,00	0,00	430 001,24	430 001,24
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Rozliczenie wyniku finansowego z 2009 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przesunięcie z innych kapitałów	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00		0,00	0,00
a)	Rozliczenie wyniku finansowego z 2009r.	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przesunięcie na innych kapitałów	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość kapitałów na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	430 001,24	430 001,24

Nota 8 – Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Z tytułu dostaw i usług	Kredyty i pożyczki	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	Pozostałe	Fundusze specjalne	Razem
1	Wartość zobowiązań krótkoterminowych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	1,20	0,00	1,20
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	12,60	0,00	12,60
a)	Powstanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	12,60	0,00	12,60
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Splata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	13,80

Nota 9 – Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Stowarzyszenie Dobroczynne „RAZEM” w trakcie roku obrotowego od 01.01.2013 do 31.12.2013 nie zaniechało prowadzenia żadnej działalności i nie przewiduje zaniechania w roku następnym.

Przychody podatkowe :	+ 86 450,60
Koszty podatkowe:	<u>- 86 450,60</u>
Wynik podatkowy:	0,00

Nota 10 – Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych przychodów w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

L p.	Tytuł	Dotacja na Fundusz Stypendialny z Fundacji im. Batorego	KŻ środki własne	Dotacja z ARFP „Działaj Lokalnie VI”	Dotacja na stypendia UM Żelów	Darowizny pozostałe	Razem
1	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku obrotowego	0,00	7 061,35	0,00	0,00	0,00	7 061,35
2	Zwiększenia	0,00	21 795,12	50 000,00	0,00	23 376,00	95 171,12
3	Zmniejszenia	0,00	20 132,05	50 000,00	0,00	23 376,00	93 508,05
4	Wartość biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku obrotowego	0,00	8 724,42	0,00	0,00	0,00	8 724,42

Nota 11 – Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Koniec poprzedniego roku obrotowego	Koniec bieżącego roku obrotowego
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy biurowi	1	1
Pozostali		
Średnioroczne zatrudnienie w tym:	1	1
Mężczyźni		
Kobiety	1	1

Stowarzyszenie Dobroczynne „RAZEM” sporządziło sprawozdanie finansowe za rok 2013 przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości jednostki. Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zdarzenia podważające przyjęte założenia o kontynuacji działalności.

26.03.2014 r.

*Biuro Rachunkowe „OMEGA”
Katarzyna Bednarek
97-400 Bełchatów, ul. Transportowa 9
tel. 696 786 880, 602 432 752
NIP: 769-202-62-31, Regon: 100615000*

Katarzyna Bednarek

PREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia Dobroczynnego
„RAZEM”
Malgorzata Debkowska
mgr Malgorzata Debkowska

WICEPREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia Dobroczynnego
„RAZEM”
Anna Doliva
mgr Anna Doliva