

## Rachunek zysków i strat

za okres od . . . 01.01.2017 r. . . . do . . . 31.12.2017 r. . . .

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości  
 dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	6 068,30	4 683,07
<b>I.</b>	<b>Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:</b>	6 068,30	4 683,07
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 208,30	2 953,60
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	860,00	1 729,47
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	3 193,86	9 071,26
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności pożytku publicznego</b>	3 193,86	9 071,26
1.	<b>Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	2 417,06	7 219,39
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	1 419,63	2 344,70
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 200,00
d)	Pozostałe koszty	997,43	3 674,69
2.	<b>Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	776,80	1 851,87
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	776,80	1 851,87
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	2 874,44	-4 388,19
<b>I.</b>	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)</b>	2 874,44	0,00
<b>II.</b>	<b>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)</b>	0,00	-4 388,19

05.03.2018  
 Data sporządzenia

.....  
 Podpis

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2017 r. ....

.....  
 Nazwa jednostki, adres

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	13 301,31	8 883,12
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 500,00	630,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 801,31	8 253,12
1.	Środki pieniężne	11 801,31	8 253,12
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>13 301,31</b>	<b>8 883,12</b>
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	13 161,31	8 773,12
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 286,87	13 161,31
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 874,44	-4 388,19
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	140,00	110,00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	140,00	110,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>13 301,31</b>	<b>8 883,12</b>

..... 05.03.2018 r. ....

Data sporządzenia

.....  
 Podpisy

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

### Stowarzyszenia Przyjaciół Gminy Koczała

Za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Nazwa organizacji: Stowarzyszenie Przyjaciół Gminy Koczała

Siedziba: ul. Człuchowska 29 77-220 Koczała

Zarząd: Zieliński Janusz, Drzewiecki Ryszard, Białek Halina, Bublewicz Zdzisława, Wysocka Sylwia

Komisja rewizyjna: Jawień Zbigniew, Kurpiejewski Krzysztof, Kaciniel Halina

Cele:

Członkowie Stowarzyszenia rozumieją dialog społeczny, jako swobodny dyskurs pomiędzy kulturami, ideami i światopoglądami, będący podstawą pluralistycznego społeczeństwa obywatelskiego. SPGK stawia sobie za cel wspieranie pluralizmu postaw i poglądów wyrażających się w działalności organizacji pozarządowych. To właśnie zorganizowane grupy obywateli są przejawem różnorodności postaw obywatelskich. To ich siła i znaczenie decyduje o trwałości postaw demokracji, stopniu zaangażowania się społeczeństwa w sprawy publiczne i w końcu o wpływie, jaki mają obywatele na przyszłość wspólnoty, w której żyją – czy tą wspólnotą będzie gmina, państwo czy Unia Europejska. SPGK przyjmuje, że środki, zarówno prywatne, jak i publiczne, przeznaczone na rozwój demokracji i społeczeństwa obywatelskiego powinny być w sposób jawny, otwarty i profesjonalny rozdzielane pomiędzy grupy aktywnych obywateli, chcących współuczestniczyć w budowie demokracji i stanowiących podstawę społeczeństwa obywatelskiego. Konfrontowanie swoich poglądów z poglądami innych w oparciu o zasady tolerancji, poszukiwanie praktycznych rozwiązań poprzez dochodzenie do porozumienia i wypracowanie kompromisów – to właśnie podstawy dialogu.

Stowarzyszenie powołano na czas nieokreślony, a kontynuowanie przez nie działalności nie jest zagrożone.

SPGK swoje funkcjonowanie opiera na pracy społecznej członków i wolontariacie.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe organizacji we własnym zakresie. Do prowadzenia ewidencji księgowej wykorzystuje się oprogramowanie komputerowe. W 2017 roku stowarzyszenie zatrudniło jednego pracownika na umowę o dzieło w celu przygotowania sprawozdania finansowego za rok 2016 wraz z wymaganymi załącznikami. Decyzją zarządu SPGK wykreślono kilku członków, a ich zaległości w płaceniu składek zostały umorzone.

Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną oraz odpłatną działalność pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W związku z wprowadzeniem zmian w ustawie wprowadzono wzorzec bilansu oraz rachunku zysków i strat obowiązujący w wyżej wymienionej ustawie z zachowaniem uproszczeń wynikających z art. 50 ust. 2 o rachunkowości. Strukturę informacji dodatkowej stosowaną w latach ubiegłych zastąpiono nową, która wyczerpuje wymogi związane ze sprawozdawczością roczną.



1)Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Stowarzyszenie stosuje następujące zasady:

Środki trwałe	Nie występują
Wartości niematerialne i prawne	Nie występują
Należności i zobowiązania	Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie
Środki pieniężne	Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
Fundusz statutowy	Jego wartość w bilansie wykazywana jest wielkością funduszu statutowego powiększonego lub pomniejszonego o wynik finansowy

2)Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Stowarzyszenie posiada aktywa obrotowe w postaci inwestycji krótkoterminowych:

Środki pieniężne w banku	8253,12
--------------------------	---------

Na koniec 2017 roku wystąpiły zobowiązania oraz należności krótkoterminowe wobec członków stowarzyszenia, wynikające z nadpłaty bądź zaległości w płaceniu składek:

Należności krótkoterminowe w tym:	630,00
Należności z tyt. zaległych składek	630,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	110,00
Zobowiązania z tyt. nadpłaty składek	110,00

3) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Stowarzyszenie osiągnęło następujące przychody:

<b>Składki brutto określone statutem</b>	<b>1795,00</b>
<b>Inne przychody określone statutem</b>	<b>0,00</b>
- granty i dotacje	0,00
- darowizny	0,00
<b>Pozostałe przychody</b>	<b>2888,07</b>
Przychody z tyt. 1% podatku	1158,60
Przychody z tyt. organizowanych imprez	1729,47
<b>Razem przychody</b>	<b>4683,07</b>

4) Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

Stowarzyszenie poniosło następujące koszty:

<b>Koszty działalności nieodpłatnej</b>	<b>7219,39</b>
Zużycie materiałów i energii	2344,70
Usługi obce	1815,82
Podróże służbowe	802,34
Wynagrodzenia	1200,00
Koszty projektu „Na rowery się przesiadamy...”	1040,25
Pozostałe koszty rodzajowe	16,28
<b>Koszty działalności odpłatnej (usługi obce)</b>	<b>1851,87</b>

Razem koszty	9071,26
--------------	---------

5) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy. Jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Fundusz statutowy - początek roku	10286,87
Zwiększenie funduszu o dodatni wynik roku 2016	2874,44
Fundusz statutowy – koniec roku	13161,31

6) Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

Stowarzyszenie nie udzieliło gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

7) Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

W roku 2017 Stowarzyszenie uzyskało przychody o łącznej wartości 4683,07 zł oraz poniosło koszty w wysokości 9071,26 zł. SPGK było wnioskodawcą jednego projektu, na który otrzymało dotację z Fundacji Lokalnej Grupy Działania – Naszyjnik Północy w Debrznie, w kwocie 2250,00 zł. Koszty realizacji projektu wyniosły 3290,25 zł.

Na koniec roku wystąpiły należności krótkoterminowe z tyt. zaległych składek członkowskich w wysokości 630,00 zł. oraz zobowiązania wobec trzech członków stowarzyszenia z tyt. nadpłaty składek - w kwocie 110,00 zł. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 8883,12 zł. Wynik finansowy zamknął się nadwyżką kosztów nad przychodami w wysokości 4388,19 zł.

Koczała, dn. 22.02.2018 r.

Zarząd:

Stowarzyszenie Przyjaciół Gminy Koczała  
77-220 KOCZAŁA, ul. Czułchowska 29  
NIP 8431565490, REGON 140455240  
KRS 0000283788