

Stowarzyszenie „Nasze Serce”

Sprawozdanie finansowe
01.01.2014 - 31.12.2014

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1)

Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia a wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
z tego:				
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00

Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urz. techniczne i maszyny	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00

Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerial. i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) Nazwa, siedziba.

Stowarzyszenie „Nasze Serce” z siedzibą w Poznaniu (60-572) ul. Szpitalna 27/33 wpisane jest do Krajowego rejestru Sądowego pod numerem 0000069038. Wpis do rejestru stowarzyszeń nastąpił postanowieniem z dnia 15 grudnia 2001 roku. 20 kwietnia 2004 roku Stowarzyszenie uzyskało status OPP.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Urzędzie Statystycznym pod numerem REGON: 631084959, NIP Stowarzyszenia: 7811582301.

2) Stowarzyszenie prowadzi działalność od roku 1998.

3) Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2014.

4) Stowarzyszenie ma zdolność do kontynuowania działalności. Zakres działalności w najbliższych latach nie ulegnie istotnym zmianom.

5) Zasady (politykę) rachunkowości Stowarzyszenia określają między innymi następujące zagadnienia:

a) rok obrotowy:

- rok obrotowy w pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

b) metody i zasady wyceny aktywów

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),

- środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane

są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej.

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- aktywa finansowe - wg cen nabycia,
- aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,

na dzień bilansowy:

- aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.

Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

c) sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

Srodki trwałe w budowie				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie środków trwałych w budowie	Zmniejszenie środków trwałych w budowie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Środki trwałe w budowie	0,00	69 187,50	0,00	69 187,50
Razem poz.	0,00	69 187,50	0,00	69 187,50

Inwestycje długoterminowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

2)

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Powierzchnia w m2	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

3)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu				
Rodzaj umowy	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Najem	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dzierżawa	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4)

n) Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania własności budynków i budowli		
Zobowiązania wobec	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Budżetu państwa	0,00	0,00
2. Budżetu gminy	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00

5) nd

6) nd

7) nd

8) **Informacje dotyczące rezerw**

Rodzaj rezerw	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

9) **Odpisy aktualizujące należności**

Treść	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie/rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

10) **Podział zobowiązań długoterminowych wg terminów płatności**

Termin	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. do 1 roku	0,00	0,00
2. od 1 do 3 lat	0,00	0,00
3. od 3 do 5 lat	0,00	0,00
4. ponad 5 lat	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00

11) **Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2014	31.12.2013
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	0,00	0,00
a) koszty remontów i modernizacji	0,00	0,00
b) ubezpieczenia	0,00	0,00
c) inne	0,00	2 940,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
3. Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00

12) **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Zobowiązania zabezpieczone	Wartość początkowa na początek roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego	
	kwota kredytu/	kwota	kwota	kwota
1. Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zastawem zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wekslem	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

13) **Zobowiązania warunkowe**

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Gwarancji	0,00	0,00
2. Weksli	0,00	0,00
3. Zawartych, a nie wykonanych umów	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
Razem poz.	0,00	0,00

- 6) **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**
- nie dotyczy

7) **Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku następnym nakłady na niefinansowe środki trwałe**

1. Nakłady poniesione	0,00
2. Nakłady planowane	0,00

- 8) **Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych**
- nie dotyczy

3. Informacje o zatrudnieniu, wynagrodzeniu Zarządu i organów nadzorczych

1) **Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku 2014.**

1. Zatrudnieni ogółem	1,00
2. W przeliczeniu na pełen etet	0,00
3. Zawarte umowy zlecenie i o dzieło	0,00

4. Pozostałe informacje

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny wywierających istotny wpływ na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym

W roku obrotowym nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości o istotnym wpływie na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka nie wprowadziła zmian sporządzania sprawozdania finansowego

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający za sprawozdaniem za rok obrotowy

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości obowiązującymi w roku poprzednim.

5) **Pozostałe informacje**

Sporządzono, dnia.....

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownictwa jednostki)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownictwa jednostki)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownictwa jednostki)

	0,00 zł	0,00 zł	kapitał (fundusze) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
	69 187,50 zł	0,00 zł	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 473 723,27 zł	1 418 549,10 zł
tego	0,00 zł	0,00 zł	VIII Zysk (strata) netto	137 932,54 zł	55 174,17 zł
i	0,00 zł	0,00 zł	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 206,12 zł	5 397,37 zł
	0,00 zł	0,00 zł	I Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
	69 187,50 zł	0,00 zł	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	a długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	b krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	3 Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	a długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	b krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	II Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	2 Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	a kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	c inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	d inne	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	III Zobowiązania krótkoterminowe	1 206,12 zł	5 397,37 zł
	0,00 zł	0,00 zł	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	a z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	- - do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	- - powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	b kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	c inne	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	2 Wobec pozostałych jednostek	1 206,12 zł	5 397,37 zł
	0,00 zł	0,00 zł	a kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
	1 543 674,43 zł	1 479 120,64 zł	c inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	d z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	0,00 zł	5 136,35 zł
	0,00 zł	0,00 zł	- - do 12 miesięcy	0,00 zł	5 136,35 zł
	0,00 zł	0,00 zł	- - powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	e zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	f zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 206,12 zł	261,02 zł
	53,65 zł	3 700,00 zł	h z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	i inne	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	3 Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	1 Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
	0,00 zł	0,00 zł	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
	53,65 zł	3 700,00 zł	a - długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	53,65 zł	0,00 zł	b - krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	53,65 zł	0,00 zł	- SUMA PASYWÓW	1 612 861,93 zł	1 479 120,64 zł
	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
zn	0,00 zł	0,00 zł			
	0,00 zł	3 700,00 zł			
	0,00 zł	0,00 zł			
	1 543 620,78 zł	1 472 480,64 zł			
	1 543 620,78 zł	1 472 480,64 zł			
	0,00 zł	0,00 zł			