

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia pod nazwą
Stowarzyszenie Absolwentów i Sympatyków Zespołu Szkół Zawodowych
im. Powstańców Wielkopolskich w Gostyniu za 2016 rok.

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gostyniu	
CENTRUM OBSŁUGI	
WPLYNEŁO	
Dnia	31-03-2017 (4)
Przebieg	Zawodowych
Nr	zaj
do wiadomości	

1. Stowarzyszenie Absolwentów i Sympatyków Zespołu Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich w Gostyniu 63-800 Gostyń ul. Juliana Tuwima 44, powiat gostyński, woj. wielkopolskie.

NIP 696 187 72 91 – Urząd Skarbowy w Gostyniu

Regon 302502771 – Urząd Statystyczny w Poznaniu

Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest wspieranie rozwoju edukacji zawodowej wśród młodzieży i dorosłych w szczególności Zespołu Szkół Zawodowych w Gostyniu. Inicjowanie, opracowywanie i realizacja projektów na rzecz rozwoju i promocji ZSZ w Gostyniu.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr 0000470559

Bank finansujący: BZ WBK S.A. o/ Gostyń

Nr rachunku 73 1090 1258 0000 0001 2212 0168

2. Czas trwania działalności

Stowarzyszenie Absolwentów i Sympatyków Zespołu Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich w Gostyniu. rozpoczęło działalność w dniu 19-07-2013 roku.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

4. Wprowadzenie zostało sporządzone przy założeniu dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

5. W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie uczestniczyło w procesach łączenia z innymi jednostkami.

6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów w Stowarzyszeniu reguluje Zarządzenie Nr 1/2013 Zarządu Stowarzyszenia Absolwentów i Sympatyków

[Podpis]

Zespołu Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich z dnia 16 października 2013 roku.

Najważniejsze ustalenia:

- a) rok obrotowy – rok kalendarzowy,
- b) metoda wyceny aktywów i pasywów
 - aktywa trwałe – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe bądź odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
 - aktywa obrotowe – zapasy wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO
 - produkty gotowe wg cen sprzedaży netto
 - towary – wg cen ewidencyjnych
- c) rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym
- d) rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią
- e) wynik finansowy ustala się poprzez przeniesienie na utworzone w tym celu konto sald z kont zespołu 5 (koszty) i zespołu 7 (przychody ze sprzedaży, wartości sprzedanych materiałów i towarów, przychody i koszty finansowe, pozostałe przychody i koszty operacyjne, zyski i straty nadzwyczajne oraz obroty wewnętrzne) a także różnicy remanentowej na zapasy produktów.

Gostyń, dnia 27 marca 2017r.

PREZES

Leszek Niemczyk

WICEPREZES

Tymoteusz Wiśniewski

SKARBNIK

Kinga Szymczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości,
w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych,
organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres od 01-01-2016r. do 31-12-2016r.

Rachunek Wpływu w Gostyniu
CENTRUM OŚLUGI
WPLYNEŁO

Dnia 31-03-2017 (4)

jednostka obliczeniowa: _____

Przydział _____ do załatwienia ☐
do wiadomości ☐
do archiwizacji ☐

Nr _____ Dane za rok _____

Wiersz	Wyszczególnienie	2015	2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	10 590,00	44 561,00
	- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	11 910,65	36 889,44
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	114,23	335,04
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 930,00	10 210,00
IV.	Pozostałe koszty	7 866,42	26 344,40
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-1 320,65	7 671,56
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

BIURO RACHUNKOWE

Lucyna Przybył

63-800 Gostyń, ul. H. Sienkiewicza 5

tel. 607 301 018

NIP 6961105714, Regon 411109240

27.3.17

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES

Leszek Niemczyk

WICEPREZES

Tymoteusz Wiśniewski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SKARBNIK

Kinga Szymczak

BILANS

sporządzony na dzień: 2016-12-31

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gostyniu
CENTRUM OBSŁUGI
WPLYNEŁO

Dnia 31-03-2017 (4)

Przydział jednostka obliczeniowa:

Nr. Stan na 31-12-2015 31-12-2016

Pozycja	Treść pozycji	31-12-2015	31-12-2016
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 189,01	9 860,57
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 189,01	9 860,57
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem		2 189,01	9 860,57
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 830,31	9 860,57
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 509,66	2 189,01
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	1 320,65	7 671,56
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		4 830,31	9 860,57

BIURO RACHUNKOWE

Lucyna Przybył

63-800 Gostyń, ul. H. Sienkiewicza 5

tel. 607 301 018

NIP 6961105714, Regon 411109240

27.3.17

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES

Leszek Niemczyk

WICEPREZES

Tymoteusz Wiśniewski

SKARBNIK

Kinga Szymczak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2016 ROK

Kancelaria Główna Starostwa w Gostyniu CENTRUM OBSŁUGI WPLYNEŁO	
Dnia	31-03-2017 (4)
Przydział _____	do załatwienia ☐
Nr _____ zał. _____	do wiadomości ☐
	ad acta ☐

Załącznik do sprawozdania finansowego.

I.1. Stowarzyszenie Absolwentów i Sympatyków Zespołu Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich w Gostyniu ul. Juliana Tuwima 44 jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Poznaniu – Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000470559 z dnia 13-09-2013r.

2. Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest wspieranie rozwoju edukacji zawodowej wśród młodzieży i dorosłych w szczególności Zespołu Szkół Zawodowych w Gostyniu. Inicjowanie, opracowywanie i realizacja projektów na rzecz rozwoju i promocji ZSZ w Gostyniu.

3. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

4. Zgodnie z zakładowym planem kont Stowarzyszenie prowadzi porównawczy rachunek zysków i strat. Wycena aktywów i pasywów prowadzona jest zgodnie z zakładowym planem kont

Przy zapasach materiałów i towarów stosuje się zasadę wyceny „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło”.

Zapasy produktów wycenia się według cen netto sprzedaży.

Amortyzację środków trwałych rozlicza się metodą liniową wg stawek określonych dla celów podatkowych w ratach miesięcznych.

Środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł. amortyzowane są jednorazowo, dokonując odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania.

5. Nie było znaczących zdarzeń, które nie zostały uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Aktywa:

- aktywa trwałe - nie występują
- rzeczowe aktywa obrotowe - nie występują
- należności krótkoterminowe - nie występują
- inwestycje krótkoterminowe - 9.860,57 zł.

w tym: środki pieniężne – 9.860,57 zł

- pozostałe aktywa finansowe – lokaty – nie występują
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

Pasywa:

- fundusz statutowy - 2.189,01 zł.
- wynik finansowy netto (zysk)– 7.671,56 zł.
- zobowiązania długoterminowe - nie występują
- zobowiązania krótkoterminowe – nie występują

Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów według ich źródeł, w tym wymaganych statutem

Przychody z działalności statutowej razem – 44.561,00 zł.

- składki członkowskie - 1640,00 zł.
- dotacje - 16.700,00 zł.
- darowizny - 7.866,00 zł.
- pozostałe przychody – 18.355,00 zł.

Koszty realizacji działań statutowych razem 36.889,44 zł.

- koszty działalności statutowej – powiatowy konkurs języków obcych – 682,16 zł.
- koszty działalności statutowej – radość, taniec, muzyka – 5504,02 zł.
- koszty działalności statutowej – trening personalny – 2.683,46 zł.
- koszty działalności statutowej – zawodowy kiedyś i dziś – 1.302,22 zł.
- koszty działalności statutowej – moja nie cyfrowa pasja – muzyka – 5.000,00 zł.
- koszty działalności statutowej – moja nie cyfrowa pasja – muzyka PGS – 2.993,85 zł.
- koszty działalności statutowej – lokalna lekcja historii – 2.000,70 zł.
- koszty działalności statutowej – zajęcia taneczne – 660,00 zł.
- koszty działalności statutowej – gra miejska – 22,93 zł.
- koszty działalności statutowej – noc muzeów – 166,10 zł.
- koszty działalności statutowej – pozostałe – 13.214,53 zł.
- koszty administracyjne – 2.659,47 zł.

II.1. Kapitał podstawowy Stowarzyszenia wynosi 0,00 zł.

2. W 2016 roku Stowarzyszenie wypracowało zysk w kwocie 7.671,56 zł.
3. W 2016 roku nie tworzone i nie rozwiązywano rezerw na należności.
5. Zobowiązań warunkowych nie ma, żadnych gwarancji i poręczeń nie udzielono.



6. Sprzedaż produktów nie było.
7. Nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych w roku obrachunkowym nie było.
8. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie było.
9. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
10. Nie wytworzono we własnym zakresie żadnych środków trwałych.
11. W roku 2016 zysków nadzwyczajnych i strat nadzwyczajnych nie stwierdzono.
12. Zatrudnienie w 2016 roku: - Stowarzyszenie w ramach realizowanych projektów zatrudniało osoby na podstawie umowy zlecenia.
13. Stowarzyszenie nie udzielało w 2016 roku żadnych pożyczek.
14. Stowarzyszenie nie jest powiązane kapitałowo z innymi firmami działającymi na podstawie przepisów kodeksu handlowego.
15. Spółka nie wchodzi w skład żadnej grupy kapitałowej.
16. Spółka nie posiada żadnych udziałów w innych firmach.

Gostyń, dnia 27.03.2017r.

PREZES
Leszek Niemczyk

WICEPREZES
Tymoteusz Wiśniewski

SKARBNIK
Kinga Szymczak