

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### STOWARZYSZENIA „WROCLAWSKA INICJATYWA ROWEROWA” sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r.

Podstawa prawna Art. 45 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.  
( Dz. U. Nr 121, poz. 591 ).

1. Nazwa jednostki : „Wrocławska Inicjatywa Rowerowa”
2. Siedziba i adres : ul. Białokórnicza 26 50-134 Wrocław
3. Organ Rejestrowy : Krajowy Rejestr Sądowy
4. Nr Rejestru KRS : 0000259096
5. Forma prawna : Stowarzyszenie
6. NIP : 897-17-17-354
4. Rok obrotowy : 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w roku następnym.

Spis treści :

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Informacja dodatkowa
4. Uchwała Zarządu

BUREŁ KSIĘGOWE  
„DOBRY” S.C.  
ul. Wrocławska 10, 50-101 Wrocław  
Tel. 71 37 10 10 10

KLASYCISTI

*Milica*  
i in.

WROCLAWSKA INICJATYWA ROWEROWA  
PREZES ZARZĄDU

*Cezary Grochowski*

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2012 r.  
dla Stowarzyszenia „Wrocławska Inicjatywa Rowerowa „ we Wrocławiu.

	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011 r.	Stan na dzień 31.12.2012 r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa 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>	<b>74 283,39</b>	<b>14 103,92</b>
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	35 000,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	39 283,39	14 103,92
1.	Środki pieniężne	39 283,39	14 103,92
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>74 283,39</b>	<b>14 103,92</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>44 433,83</b>	<b>-100 264,06</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	44 433,83	-100 264,06
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia )	44 433,83	0,00
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami ( wielkość ujemna )	0,00	100 264,06
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>29 849,56</b>	<b>114 367,98</b>
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	29 849,56	90 106,60
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	29 849,56	90 106,60
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	360,00	24 261,38
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	360,00	24 261,38
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>74 283,39</b>	<b>14 103,92</b>

Wrocław 2013.06.15

BIURO KSIĘGOWE  
DOBROT S.P.A.  
50-075 Wrocław ul. Wrocławski 27  
71 37 40 000

WŁAŚCICIEL

*T. Ligas*  
Cezary Grochowski

WROCŁAWSKA INICJATYWA ROWEROWA  
PREZES ZARZĄDU

*Cezary Grochowski*

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
sporządzony na dzień 31.12.2012 r.  
dla Stowarzyszenia „Wrocławska Inicjatywa Rowerowa” we Wrocławiu.

Wiersz	Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2012
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>619 242,04</b>	<b>320 188,41</b>
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	619 242,04	320 188,41
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>605 934,01</b>	<b>463 069,27</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub Wielkość ujemna ( A-B)</b>	<b>13 308,03</b>	<b>-142 880,86</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>8 842,76</b>	<b>3 017,72</b>
	1. Zużycie materiałów	1 852,04	219,42
	2. Usługi obce	3 649,14	1 646,39
	3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	1 915,00	0,00
	4. Amortyzacja	0,00	0,00
	5. Pozostałe	1 426,58	1 151,91
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w wierszach AiG)</b>	<b>40 344,77</b>	<b>44 724,50</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w wierszach B,D i H )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>910,02</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>376,21</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) C-D+E-F+G-H</b>	<b>44 433,83</b>	<b>-100 264,06</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ( I+J )</b>	<b>44 433,83</b>	<b>-100 264,06</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	100 264,06
II.	Różnice zwiększające przychody roku następnego (wielkość dodatnia )	44 433,83	0,00

Wrocław 2013.06.15

BIURO KSIĘGOWE  
"DEBET" s.c.  
ul. Włocławska 11, 51-140 Wrocław  
tel. 71 373 22 22, fax 71 373 22 22

WŁAŚCICIEL  
*J. Mielęga*  
Irena Mielęga

WROCLAWSKA INICJATYWA ROWEROWA  
PREZES ZARZĄDU

*Cezary Grochowski*

## INFORMACJA DODATKOWA

### do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „Wrocławska Inicjatywa Rowerowa” za okres od 01.01.2012 - 31.12.2012 r.

Stowarzyszenie Wrocławska Inicjatywa Rowerowa we Wrocławiu działa w oparciu o statut Stowarzyszenia.

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe w sposób uproszczony, określony przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad nieruchomości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności. ( Dz. U. Z 2001 r. nr 137 poz. 1539).

Zgodnie z & 4 ust.4 rozporządzenia, różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, odpowiednio przychody lub koszty roku następnego.

#### 1. **Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedzającego.**

- a) Rachunek wyników sporządzono w wersji porównawczej.
- b) Do wyceny aktywów i pasywów została przyjęta ustawa o rachunkowości, z tym, że : środki trwałe do 3.500,00 odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu w koszty i ujmowane są w ewidencji środków trwałych, do pozostałych środków trwałych przyjęto amortyzację liniową.

#### 2. **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach, obrazujące ich strukturę i zmiany, które nastąpiły w bieżącym roku obrotowym.**

- a) W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły żadne ruchy w wartościach niematerialnych i prawnych, kredytach oraz gruntach w wieczystym użytkowaniu.
- b) Nie tworzono rezerw na przyszłe zobowiązania.

#### 3. **Strukturę zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów wymaganych statutem.**

Przychody Stowarzyszenia w 2012 r. kształtowały się następująco :

1) Przychody na realizację projektu „ ROWEROWA SZKOŁA „	-	13.800,00
z tego:		
- Gmina Wrocław	-	9.000,00
- Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego Wrocław Wybrzeże Słowackiego 12-14	-	2.000,00
- Przeprowadzenie prelekcji „Rowerowa Szkoła”	-	2.800,00
2) Przychody na realizację projektu „ Vyszehrackiego ” MEDZINARODNY VESEHRADSKY FOND. 811 02 BRATISLAVA KRALOVSKÉ UDOLIE	-	36.828,93
3) Przychody dot. akcji Doktor Bike od Telefonii DIALOG SA 50-440 Wrocław Pl. Jana Pawła II 1	-	1.890,00



4) Przychody dotyczące projektu NFOŚ i GW NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ WARSZAWA	-	267.665,00
- zwrot nie wykorzystanej kwoty	-	-20.879,21
5) Przychody dotyczące imprezy ŚWIĘTO WROCŁAWSKIEGO ROWERZYSTY	-	42.500,00
z tego:		
- Gmina Wrocław pl. Nowy Targ 1/8	-	15.000,00
- HARFA-HARYSON Henryk Charucki 53-608 Wrocław ul. Robotnicza 52a	-	4.500,00
- Wojewódzki Fundusz Ochrony 53-148 Wrocław ul. Jastrzębia 24	-	23.000,00
6) Korekta dotacji z gminy Wrocław dot.2011 r.	-	-35.000,00
7) Przychody z tytułu darowizny ogółem	-	11.019,69
z tego :		
- INSS-POL Sp.z o.o. ul.Krakowska 36-38	-	1.000,00
- Mirosława Hamera 53-514 Wrocław ul. Lubuska 72/25	-	2.000,00
- Radosław Lesisz 51-658 Wrocław ul.Piramowicza 6	-	412,00
- Marcin Korzonek 51-638 Wrocław ul.Stanisławskiego 30/6	-	2.134,00
- Katarzyna Chojnacka Wrocław ul.Wieczorna 25/3	-	1.712,00
- Monika Onyszkiewicz 54-139 Wrocław ul.Hutnicza 68/2	-	2.000,00
- Kamila Jakubiak 58-100 Burkatów 2	-	820,00
- Cezary Grochowski	-	941,69
8) Nadwyżka przychodów nad kosztami roku ubiegłego	-	44.433,83
9) Pozostałe przychody	-	1.314,69
Ogółem przychody :	-	365.822,93

#### 4. Struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, określone statutem.

W kosztach realizacji zadań statutowych nie wystąpiły świadczenia niepieniężne.

1) Koszty poniesione na realizację projektów wyniosły ogółem	-	459.955,51
w tym :		
- na realizację projektu „ ŚWR „	-	34.631,86
- na realizację projektu „ WFOŚi GW „	-	8.830,07
- na realizację projektu „NFOŚ Strukturalny”	-	3.500,00
- na realizację projektu „F-sz Vyszehracki”	-	36.653,55
- na realizację projektu „Doktor Bike”	-	2.415,40
- na realizację projektu „ROWEROWA SZKOŁA”	-	371.921,95
- na realizację projektu ‘UMWD’	-	2.002,17
2) Koszty statutowe stanowią kwotę	-	3.114,27

3) Koszty administracyjne	- 3.017,72
Koszty ogółem stanowią kwotę	- 466.086,99

**5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego oraz dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową, zobowiązania długoterminowe.**

- a) Gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania związane z działalnością statutową, nie zostały udzielone.
- b) Kredytów i pożyczek nie zaciągnięto.
- c) Nie utworzono funduszy specjalnych.
- d) Rozliczenia międzyokresowe występują i stanowią kwotę - 24.261,38  
w tym :
  - Podatek PIT-4 od wynagrodzeń dot. 2012 r. a wypłaconych w 2013 r. - 4.093,00
  - Wynagrodzenie do wypłaty w 2013 r. dla p. Jakuba Maciejczyka - 19.668,38
  - Kaucja za udostępnienie terenu Media Regionalne 00-838 Warszawa ul. Prosta 51 - 500,00

**6. Tendencja zmian w przychodach i kosztach.**

Przychody i koszty w roku obrotowym zależą głównie od otrzymanych dotacji na realizację projektów.

**7. Różnice między deklaracją CIT-8 a rachunkiem wyników.**

Przychody wykazane w rachunku wyników wynoszą 365.822,93 – natomiast w deklaracji CIT-8 zostały pomniejszone o nadwyżkę przeksięgowanych przychodów za rok ubiegły w kwocie 44.433,83 i stanowią kwotę 321.389,10.

Koszty wykazane w rachunku wyników stanowią kwotę 466.086,99 – natomiast w deklaracji są one pomniejszone o koszty statutowe nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, które wynoszą 463.069,27 i stanowią kwotę 3.017,72 zł.

Wynik finansowy w rachunku wyników wynosi 100.264,06 i jest to nadwyżka kosztów nad przychodami..

Wynik finansowy w deklaracji to dochód zwolniony z opodatkowania i wynosi 318.371,38 zł.

**8. Sposób rozliczenia wyniku finansowego.**

Wynik finansowy Stowarzyszenia w roku 2012 to nadwyżka kosztów nad przychodami na kwotę 100.264,06 zł. Kwota powyższa po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Zarząd Stowarzyszenia – powiększy koszty roku następnego.

Wrocław 2013.06.15

Sporządziła :

WROCLAWSKA INICJATYWA ROWEROWA  
PREZES ZARZĄDU

*Cezary Grochowski*

BIURO KSIĘGOWE  
"KAPET" S.C.  
ul. Świdnicka 100, 50-100 Wrocław  
tel. 71 375 11 11

WŁAŚCICIEL  
*Irena Ligata*  
Irena Ligata

WROCLAWSKA  
INICJATYWA ROWEROWA  
50-134 Wrocław, ul. Białoskórnicza 26  
NIP 897-171-73-54  
REGON 020332442