

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenia „WROCLAWSKA INICJATYWA ROWEROWA”

sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 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
7. Rok obrotowy : 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
W roku następnym.

Spis treści :

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

BIURO KSIĘGOWE
„DEBET” s.c.
50-012 Wrocław, ul. Kościuszki 34
Regon 931623973, tel. 344-73-86

Jolanta Kaczmarska
Cecylia Godwin
Jolanta Kaczmarska

KASOJCI
Jolanta Kaczmarska
na Kaczmarska

WROCŁAWSKA INICJATYWA
ROMEROWA
ul. Białokörnica 26
50-134 Wrocław
(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31.12.2013 r.

REGON: 020332442
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (DZ.U. nr 137, poz. 1539 z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusze własne	-100 264,06	81 454,53
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-100 264,06	81 454,53
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	81 454,53
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-100 264,06	0,00
B	Aktywa obrotowe	14 103,92	251 278,73	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 367,98	169 824,20
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	90 106,60	99 107,51
III	Investycje krótkoterminowe	14 103,92	251 278,73	1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	14 103,92	251 278,73	2	Inne zobowiązania	90 106,60	99 107,51
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 261,38	70 716,69
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 261,38	70 716,69
	Suma bilansowa	14 103,92	251 278,73		Suma bilansowa	14 103,92	251 278,73

Data sporządzenia

BIURO KSIĘGOWE
"DEBET" S.O.
50-012 Wrocław, ul. Kościuszki 34
Ponowno 941693970, tel. 342-70-86

31.03.2014

Milgoc
Kierownik Biura Księgowego

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druk.Gofin.pl

Podpisy

Sobieszka
Milgoc
Leszycki

WROCŁAWSKA INICJATYWA
ROWEROWA
ul. Białokörnica 26
50-134 Wrocław.....

(Nazwa jednostki)

REGON: 020332442

(Numer statystyczny)

Rachunek wyników
na dzień 31.12.2013 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (DZ.U. nr 137, poz.1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		2012	2013
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	320 188,41	672 524,48
I.	Składki brutto określone statutem		1 074,00
II.	Inne przychody określone statutem	320 188,41	671 450,48
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	594 627,55
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	76 822,93
3	Pozostałe przychody określone statutem	320 188,41	
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	463 069,27	492 332,38
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	430 325,45
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	62 006,93
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	463 069,27	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	-142 880,86	180 192,10
D.	Koszty administracyjne	3 017,72	142,45
1	Zużycie materiałów i energii	219,42	0,00
2	Usługi obce	1 646,39	87,45
3	Podatki i opłaty	0,00	55,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	1 151,91	0,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	44 724,50	1 675,73
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	100 264,06
G.	Przychody finansowe	910,02	1,62
H.	Koszty finansowe	0,00	8,41
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-100 264,06	81 454,53
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-100 264,06	81 454,53
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-100 264,06	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	81 454,53

BIAŁOKÖRNICA 26

50-134 Wrocław

REGON: 020332442

31.03.2014 r.

Data sporządzenia: 31.03.2014 r.

Podpisy

[Signature]

Jakub Rajczyk
Cezary Czerwinski
Solone Sulewski

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego stowarzyszenia „Wrocławska Inicjatywa Rowerowa” za okres od 1.01.2013 do 31.12.2013

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

- 1) Rachunek wyników sporządzono w wersji porównawczej.
- 2) 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. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach, obrazujące ich strukturę i zmiany, które nastąpiły w bieżącym roku obrotowym

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

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

Przychody Stowarzyszenia w 2013 r. wyniosły ogółem 674 201,83

i kształtowały się następująco :

- 1) Przychody z odpłatnej działalności statutowej wyniosły 76 822,93
- 2) Przychody dotyczące projektu „Rowerowa Szkoła” 367 313,89
z tego :
 - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 261 750,66

– Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu	75 563,23
– Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej	30 000,00
3) Przychody dotyczące projektu „Rowerowa Sieć Aktywności Obywatelskiej”	203 952,00
4) Przychody dotyczące projektu „Wrocławskie Święto Rowerzysty”	5 500,00
z tego :	
– Powiat Wrocławski	5 500,00
5) Przychody z tytułu darowizn na cele statutowe	18 935,66
z tego :	
– Fundacja Ekorozwoju, ul. Białokórnicza 26, Wrocław	14 800,00
– Radosław Lesisz, ul. Piramowicza 6, Wrocław	737,00
– Jakub Szymczak	600,00
– Jakub Maciejczyk	600,00
– Cezary Grochowski	598,66
– Natalia Stankiewicz, ul. Wróbla 46/7, Wrocław	500,00
– Marcin Korzonek, ul. Stanisławskiego 30/6, Wrocław	100,00
– Dariusz Marchewicz, Wrocław	1 000,00
6) Składki członkowskie	1 074,00
7) Pozostałe przychody operacyjne	601,73
8) Przychody finansowe	1,62

4. Struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem

Koszty ogółem poniesione przez Stowarzyszenie wyniosły ogółem	592 747,30
z tego :	
1) Koszty odpłatnej działalności gospodarczej wyniosły w 2013 r.	62 006,93
2) Koszty poniesione na realizację projektów wyniosły ogółem	426 043,46
z tego:	
– koszty dot. projektu „Rowerowa Sieć Aktywności Obywatelskiej”	111 820,19
– koszty dot. projektu „Rowerowa Szkoła”	275 186,64
– koszty dot. projektu „Wrocławskie Święto Rowerzysty”	31 101,39
– koszty dot. realizacji umowy na przeniesienie majątkowych praw autorskich nr ZP.OŚ.273.98.2012 ze Starostwem Powiatowym we Wrocławiu	2 300,00
– koszty dot. projektu „Promocja zrównoważonej komunikacji rowerowej na terenie Powiatu Wrocławskiego:	5 635,24
3) Koszty statutowe	4 281,99

4) Pozostałe koszty operacyjne (przeksięgowanie nadwyżki kosztów nad przychodami roku ubiegłego)	100 264,06
5) Koszty finansowe	8,41
6) Koszty administracyjne	142,45

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

1) Gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania związane z działalnością statutową nie zostały udzielone.	
2) Kredytów i pożyczek nie zaciągnięto.	
3) Nie utworzono funduszy specjalnych.	
4) Rozliczenia międzyokresowe występują i stanowią kwotę	70 716,69
w tym :	
– podatek PIT-4 od wynagrodzeń dot. 2013 r., a wypłaconych w 2014 r.	2 474,00
– wynagrodzenie do wypłaty w 2014 r.	67 742,69
– 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 674 201,83 – natomiast w deklaracji CIT-8 zostały pomniejszone o nadwyżkę przeksięgowanych kosztów za rok ubiegły w kwocie 100 264,06 i stanowią kwotę 573 937,77.

Koszty wykazane w rachunku wyników stanowią kwotę 592 747,30 – natomiast w deklaracji są one pomniejszone o koszty statutowe nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów, które wynoszą 592 604,85 i stanowią kwotę 142,45 zł.

Wynik finansowy w rachunku wyników wynosi 81 454,53 i jest to nadwyżka przychodów nad kosztami.

Wynik finansowy w deklaracji to dochód zwolniony z opodatkowania i wynosi 573 795,32 zł.

8. Sposób różliczenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Stowarzyszenia w roku 2013 to nadwyżka przychodów nad kosztami na kwotę 81 454,53 zł. Kwota powyższa po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Zarząd Stowarzyszenia – powiększy przychody roku następnego.

Wrocław, 31.03.2014

Sporządziła :

BIURO KSIĘGOWE
„DEBET” s.c.
50-012 Wrocław, ul. Kościuszki 34
Regon 931623973, tel. 344-73-86

WŁAŚCICIEL
Illigatq
Irena Illigatq

Jolanta Maciejczyk
Cecy Cecyli
Solima Lubczanska