

**STOWARZYSZENIE  
KLUB FANTASTYKI DRUGA ERA  
W POZNANIU**

**Ul. Kaliska 22a/23  
61-131 Poznań**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2013 – 31.12.2013**

**SPIS TREŚCI:**

WSTĘP – OŚWIADCZENIE

- I. BILANS
- II. RACHUNEK WYNIKÓW
- III. INFORMACJA DODATKOWA

## OŚWIADCZENIE

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej z późniejszymi zmianami, Zarząd **Stowarzyszenia KLUB FANTASTYKI DRUGA ERA** przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2013 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2013 r.**
- Rachunek wyników za okres **01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.**
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe **KLUB FANTASTYKI DRUGA ERA** z siedzibą w **61-131 Poznań, ul. Kaliska 22a/23** zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej (zwane w dalszej treści Rozporządzeniem).

#### **Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest:**

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

#### **Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:**

Działalność podstawowa:

- **DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA** ujęte wg PKD w dziale **9499Z**,

Stowarzyszenie dokonało wpisu do KRS Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz SP ZOZ w dniu **19.05.2004** roku pod numerem **0000207209**

### 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2013 roku i kończący się 31.12.2013 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Stowarzyszenie w 2013 roku nie prowadziło działalności gospodarczej, w związku z tym sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami w/w Rozporządzenia w formie uproszczonej.

### 3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2012.

### 4. Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej.

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

## 4.1 Rachunek zysków i strat

### 4.1.1 Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także przychody finansowe.

### 4.1.2 Koszty

Koszty działalności Stowarzyszenia to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

- koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonywaniem przez Stowarzyszenie zadań przewidzianych statutem,
- koszty administracyjne.

## 4.2 Bilans

4.2.1 **Krótkoterminowe i inne rozliczenia finansowe** – ujęto tu koszty i przychody związane z organizacją PYRKON 2014

4.2.2 **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze.

4.2.3 **Fundusz statutowy** – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

4.2.4 **Wynik finansowy netto za rok obrotowy** – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

### Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Ponieważ Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, bilans i rachunek wyników sporządzono w sposób uproszczony, zgodnie z przepisami Rozporządzenia w sprawie sprawozdań dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.

## 5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Składki członkowskie	2.500,00
Dotacje	98.000,00
Odsetki bankowe	1.138,74
Przychody z działalności odpłatnej	364.352,73
Zwrot za zakup 3 kas fiskalnych	2.100,00
Pozostałe przychody	490,57
Sprzedaż koszulek klubowych	2.891,87
<b>Razem:</b>	<b>471.473,91</b>

**6. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych**

Koszty realizacji zadań statutowych:	408.958,48
Koszty administracyjne	13.646,64
Koszty NKUP	0,00
<b>Razem:</b>	<b>422.605,12</b>

**7. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową**

W 2013 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

**8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy brutto – nadwyżka kosztów nad przychodami	48.868,79

Sporządzono: .....

Zarząd: .....

Poznań, dnia 25.05.2014 r.

Poznań, dnia 25.05.2014 r.

## BILANS

Pieczętka jednostki

na dzień 31.12.2013

*Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)*

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na		Wiersz 1	PASywa 2	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	46 978,37	95 847,16
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	-	46 978,37
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	46 978,37	48 868,79
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	46 978,37	48 868,79
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B	Aktywa obrotowe	46 193,63	116 555,41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	30 092,06
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	11 142,98	20 788,10	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	8 752,07
				1	Kredyty i pożyczki	-	-
				2	Inne zobowiązania	-	8 752,07
				3	Fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	35 050,65	95 767,31	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	35 050,65	95 767,31	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	21 339,99
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	784,74	9 383,81	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	21 339,99
	<b>Suma bilansowa</b>	<b>46 978,37</b>	<b>125 939,22</b>		<b>Suma bilansowa</b>	<b>46 978,37</b>	<b>125 939,22</b>

Data sporządzenia

Podpisy

Pieczętka jednostki

## Rachunek wyników

na dzień 31.12.2013

*Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)*

Pozycja 1	Wyszczególnienie 2	Kwota za rok poprzedni	
		3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	211 358,09	467 744,60
I.	Składki brutto określone statutem	2 470,00	2 500,00
II.	Inne przychody określone statutem	208 888,09	465 244,60
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	216 587,31	408 958,48
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	- 5 229,22	58 786,12
D.	Koszty administracyjne	1 779,99	13 046,64
1	Zużycie materiałów i energii	464,00	63,96
2	Usługi obce	1 315,99	13 073,20
3	Podatki i opłaty	-	54,50
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	-	454,98
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	75,00	2 590,57
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	186,72	-
G.	Przychody finansowe	736,42	1 138,74
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	- 6 384,51	48 868,79
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	- 6 384,51	48 868,79
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Wynik finansowy ogółem (K-L)	- 6 384,51	48 868,79
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-	48 868,79

Data sporządzenia:

Podpis