

BILANS

sporządzony na dzień: 2011-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2011-01-01	2011-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	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.	Aktywa obrotowe	7,725.79	7,169.28
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	0.00	0.00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7,725.79	7,169.28
1	Środki pieniężne	7,725.79	7,169.28
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa razem		7,725.79	7,169.28
PASYWA			
A.	Fundusze własne	7,725.79	7,169.28
I.	Fundusz statutowy	7,997.32	7,725.79
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-271.53	-556.51
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0.00	0.00
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-271.53	-556.51
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0.00	0.00
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	0.00	0.00
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Pasywa razem		7,725.79	7,169.28

Sporządzono dnia:

Justyna Fruzińska

Monika Kocot

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK WYNIKÓW

na dzień: 2011-12-31

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	9,671.70	14,178.20
I.	Składki brutto określone statutem	260.00	390.00
II.	Inne przychody określone statutem	9,411.70	13,788.20
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	3,429.50	4,629.60
3	Pozostałe przychody określone statutem	5,982.20	9,158.60
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	9,739.10	14,508.59
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	9,224.34	13,193.19
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	514.76	1,315.40
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	-67.40	-330.39
D.	Koszty administracyjne	46.20	44.74
1	Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00
2	Usługi obce	0.00	0.00
3	Podatki i opłaty	0.00	32.99
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
5	Amortyzacja	0.00	0.00
6	Pozostałe	46.20	11.75
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0.00	0.00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0.00	0.00
G.	Przychody finansowe	0.57	0.62
H.	Koszty finansowe	158.50	182.00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-271.53	-556.51
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Zyski nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-271.53	-556.51
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0.00	0.00

Sporządzono dnia

Justyna Fruzińska

Monika Kocot

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

INFORMACJA DODATKOWA

I

Metoda wyceny aktywów i pasywów wynika z przyjętych zasad rachunkowości i jest zgodna z ustawą o rachunkowości.

Księgi rachunkowe na rok 2011

Stowarzyszenie Literackie im. K.K. Baczyńskiego prowadzi księgi rachunkowe obejmujące rok kalendarzowy w oparciu o przyjęty plan kont, który uwzględnia specyfikę działalności (SLKKB nie prowadzi działalności gospodarczej, nie posiada środków trwa-łych i nikogo nie zatrudnia).

W szczególności, na księgę główną składają się ujęte chronologicznie polecenia księgowania wystawiane w oparciu o dołączone dokumenty (wyciągi bankowe, rachunki i inne dokumenty księgowo potwierdzające wykonanie operacji finansowych). Ze względu na specyfikę działalności i niewielkie obroty nie prowadzi się ksiąg pomocniczych.

Ponadto sporządzany jest raport kasowy (obejmujący wszystkie operacje gotówkowe) oraz roczne zestawienie obrotów i sald (zawierające wszystkie operacje finansowe dokonane w ciągu roku i pełniące jednocześnie funkcję dziennika), które umożliwiają przygotowanie rocznego sprawozdania finansowego (sporządzonego zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa).

Plan kont na rok 2011

w Zespole 1 — "Środki pieniężne i rachunki bankowe":

Konto 110 — "Kasa"

Konto 130 — "Rachunek bieżący"

w Zespole 2 — "Rozrachunki i roszczenia":

Konto 240 — "Pozostałe rozrachunki"

w Zespole 5 — "Koszty realizacji zadań statutowych (według rodzajów)"

Konto 500-1 — "Druk książek"

Konto 500-2 — "Koszty sprzedaży książek"

Konto 500-3 — "Organizacja Konkursu"

Konto 500-4 — "Inne koszty statutowe"

Konto 550-1 — "Materiały biurowe"

Konto 550-2 — "Koszty administracyjne"

w Zespole 7 — "Przychody oraz podatki i dotacje"

Konto 720-1 — "Sprzedaż książek"

Konto 720-2 — "Przychody związane z publikacją książek"

Konto 720-3 — "Przychody związane z organizacją konkursu"

Konto 740-1 — "Składki"

Konto 740-2 — "Darowizny"

Konto 740-3 — "Dotacje i refundacje"

Konto 740-4 — "Odpisy 1% od podatku"

Konto 750 — "Przychody finansowe"

Konto 751 — "Koszty finansowe"

w Zespole 8 — "Fundusze, rezerwy i wynik finansowy"

Konto 800 — "Fundusz zasadniczy"

Konto 820 — "Rozliczenie wyniku finansowego"

Konto 860 — "Wynik finansowy"

II

Na aktywa składają się środki pieniężne w kasie oraz w banku. Na pasywa składa się fundusz statutowy.

III

Przychody z działalności odpłatnej (4 629,60 zł), a także wpływy ze składek (390,00 zł), darowizn (6 050,00 zł), dotacji (2 480,00 zł), odpisów 1% od podatku i przychodów finansowych (0,62 zł) prawie w całości (98,46%) przeznaczone są na realizację zadań statutowych (pozostałe 1,54% to koszty administracyjne i finansowe).

Przychody z tytułu odpisu 1% podatku od osób fizycznych (628,60 zł) zostały w całości przeznaczone na dofinansowanie druku książek wydanych nakładem Stowarzyszenia.

Przychody z tytułu publikacji niskonakładowych książek poetyckich wyniosły w okresie objętym sprawozdaniem 1 389,60 zł (w tym: sprzedaż książek — 1 389,60 zł), podczas gdy koszty zamknęły się w kwocie 8 288,65 zł (w tym: druk — 8 130,15 zł + koszty sprzedaży — 158,50 zł).

Zgodnie ze Statutem niskonakładowe publikacje Stowarzyszenia mają na celu prezentację i upowszechnianie twórczości osób współtworzących Stowarzyszenie i współpracujących ze Stowarzyszeniem. Jako że są to wydawnictwa reklamowo-promocyjne, nie zaś komercyjne, mogą być rozprowadzane pozarynkowo, nie wchodzi zatem w skład rzeczowego majątku obrotowego. Jedynie część nakładu przeznaczona jest do sprzedaży wg ustalonych uchwałą Zarządu stałych zasad wyceny, które zgodne są z wymogami stosownych przepisów prawa (w szczególności art.8-10 Ustawy z dn. 22 stycznia 2010 r. o zmianie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz o zmianie niektórych innych ustaw — Dz. U. Nr 28, poz. 146 z dn. 25 lutego 2010 r.) i zgodnie z nimi księgowane.

Struktura przychodów (ogółem 14 178,82):

I. Przychody z działalności statutowej - 14 178,20 (100% kwoty podstruktury 1):

1. składki - 390,00 (2,75% kwoty podstruktury 1)

2. pozostałe przychody statutowe - 13 788,20 (100% kwoty podstruktury 2; 97,25% kwoty podstruktury 1), w tym:

- darowizny - 6 050,00 (43,88% kwoty podstruktury 2)

- dotacje - 2 480,00 (17,99% kwoty podstruktury 2)

- odpisy 1% od podatku - 628,60 (4,56% kwoty podstruktury 2)

- przychody konkursowe - 3 240,00 (23,5% kwoty podstruktury 2)

- sprzedaż książek - 1 389,6 (10,08% kwoty podstruktury 2)

II. Przychody finansowe - 0,62

IV

Podobnie jak w latach poprzednich, koszty (oprócz administracyjnych i finansowych, stanowiących 1,54% wszystkich kosztów) są związane przede wszystkim z realizacją odpłatnej działalności statutowej Stowarzyszenia. W zakresie kosztów realizacji zadań statutowych ujmowane są bez wyodrębniania koszty działalności nieodpłatnej, obejmujące znikomą część kosztów materiałów biurowych oraz inne koszty statutowe (w tym: koszty publikacji biuletynu konkursowego, koszty korespondencji związanej z działalnością nieodpłatną).

Podobnie jak w latach poprzednich, organizacja corocznego Konkursu Poetyckiego o Nagrodę im. K.K. Baczyńskiego obejmuje okres od września poprzedniego roku do marca roku bieżącego. Fakt ten znajduje odzwierciedlenie w rachunku wyników, w którym przychody i koszty z tytułu organizacji Konkursu zostały podzielone na związane z bieżącą i następną edycją, co pozwala na dokładne rozliczenie każdej edycji osobno. Bilans organizacji XX Konkursu Poetyckiego o Nagrodę im. K.K. Baczyńskiego zamknął się kwotami: przychody — 3 280,00 zł (w tym: 1 220,00 zł w roku 2010 + 2 060,00 zł w roku 2011), koszty — 4 817,69 zł (w tym: 0,00 zł w roku 2010 + 4 817,69 zł w roku 2011).

Struktura kosztów (ogółem 14 735,33):

I. Koszty realizacji zadań statutowych - 14 508,59 (100% kwoty podstruktury 2; 98,46% kwoty struktury), w tym:

1. materiały biurowe - 285,28 (1,97% kwoty podstruktury 2)

2. organizacja konkursu - 4 904,54 (33,8% kwoty podstruktury 2)

3. druk książek - 8 130,15 (56,04% kwoty podstruktury 2)

4. koszty sprzedaży książek - 158,5 (1,09% kwoty podstruktury 2)

5. inne koszty statutowe - 1030,12 (7,10% kwoty podstruktury 2)

II. Koszty administracyjne - 44,74 (100% kwoty podstruktury 1; 0,3% kwoty struktury), w tym:

1. opłaty - 32,99 (73,74% kwoty podstruktury 1)

2. pozostałe - 11,75 (26,3% kwoty podstruktury 1)

III. Koszty finansowe - 182 (1,24% kwoty struktury)

V

Podobnie jak w poprzednich latach, wynik finansowy roku ubiegłego został w całości przeniesiony na fundusz statutowy Stowarzyszenia (pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego za pośrednictwem jedynie w tym celu użytkowanego konta 820).

VI

VII

Stowarzyszenie Literackie im. K. K. Baczyńskiego nie prowadzi działalności gospodarczej, ani żadnej działalności pozastatutowej. Wszystkie przychody (oprócz przychodów finansowych) związane są bezpośrednio z realizacją celów statutowych. Nie zatrudniamy żadnych pracowników — wszystkie prace organizacyjno-administracyjne (w tym księgowość) wykonywane są nieodpłatnie przez członków Stowarzyszenia. Jedynym źródłem zmiany funduszu statutowego (funduszu zasadniczego) jest ubiegłoroczny wynik finansowy.

Stowarzyszenie Literackie im. K. K. Baczyńskiego nie posiada majątku trwałego. Majątek obrotowy obejmuje środki pieniężne (w złotych polskich) znajdujące się w kasie Stowarzyszenia oraz na bankowym rachunku bieżącym (Bank Pekao S.A., I Oddział w Łodzi).

Sporządzono dnia:2012-03-16