

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	28,585.64	38,313.85
I	Wartości niematerialne i prawne*	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	28,585.64	38,313.85
III	Należności długoterminowe*	0.00	0.00
IV	Inwentyzacje długoterminowe*	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	15,662.63	18,543.00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	5.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	15,657.63	18,543.00
1.	Środki pieniężne*	0.00	0.00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	Aktywa razem	44,248.27	56,856.85
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	44,133.27	56,856.85
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46,581.57	53,873.59
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0.00	0.00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-2,448.30	2,983.26
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	0.00	0.00
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115.00	0.00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II	Rezerwy na zobowiązania	115.00	0.00
III	Inne zobowiązania*	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
	Pasywa razem	44,248.27	56,856.85

Data sporządzenia: 2015-05-31

Data zatwierdzenia:

Beata Hariasz-Cisło

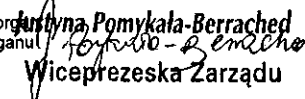
Kinga Bielec, Justyna Pomykała-Berrached, Jakub
Michoński


Kinga Bielec
Prezesa Zarządu


Kuba Michoński
Wiceprezes Zarządu

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

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, imiona u nazwiska wszystkich członków tego organu


Justyna Pomykała-Berrached
Wiceprezeska Zarządu

Rachunek zysków i strat

za okres 2014-01-01 do 2014-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikrojednostek nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	78,520.10	78,561.29
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	78,520.10	78,561.29
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	78,520.10	77,581.29
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	980.00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	81,625.90	76,799.05
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	81,625.90	76,799.05
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81,625.90	75,819.05
a)	Amortyzacja	0.00	0.00
b)	Zużycie materiałów i energii	27,084.94	26,253.77
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33,471.00	31,454.32
d)	Pozostałe koszty	21,069.96	18,110.96
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	980.00
a)	Amortyzacja	0.00	0.00
b)	Zużycie materiałów i energii	0.00	857.53
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
d)	Pozostałe koszty	0.00	122.47
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	657.50	610.51
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0.00	0.00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-2,448.30	2,372.75
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0.00	0.00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0.00	0.00

Data sporządzenia: 2015-05-31

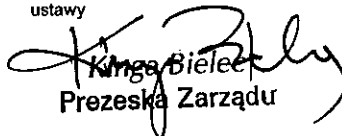
Data zatwierdzenia:

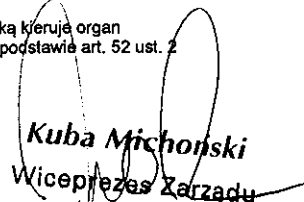
Beata Hariasz-Cisto


Kinga Bielec, Justyna Pomykała-Berrached, Jakub Michoński

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

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


Kinga Bielec
Prezeska Zarządu


Kuba Michoński
Wiceprezes Zarządu


Justyna Pomykała-Berrached
Wiceprezeska Zarządu

INFORMACJE OGÓLNE

1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

STOWARZYSZENIE KULTURALNE JARTE DWORCOWA 10 13 39-300 MIELEC MIELEC PODKARPACKIE nr KRS 0000215446

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

czas działalności nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

01.01.2014 do 31.12.2014

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Na podstawie art. 4 oraz art. 9 i 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2002 Nr 76, poz.694) zwany dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137 z 2001 r. poz. 1539)

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie Kulturalne JARTE, nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w jego skład to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego dla potrzeb podatkowych, o ile będzie istniał obowiązek składania deklaracji dodatkowej CIT-2, obliczane w rachunku narastającym od początku roku do końca każdego miesiąca, bez sporządzania bilansu i rachunku zysków i strat.

1. Podział kosztów na statutowe i administracyjne. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konta kosztów administracyjne. W przypadku kosztów wspólnych dotyczących np.: energii elektrycznej, ciepłej, gazu, czynszu i innych mediów dzielone są wg klucza udziału powierzchni do realizacji zadań statutowych i administracyjnych w powierzchni ogółem.

III. Wykaz kont księgi głównej stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały. Zdarzenia na kontach księgi głównej grupuje się, a konta księgi głównej uzupełnia się ewidencją szczegółową, stosując zasady określone w załączniku nr 2 do uchwały

1. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego konta szczegółową ewidencję analityczną. Ewidencję analityczną prowadzi się dla:
środków trwałych, w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych, rozrachunków z dostawcami,
rozrachunków z odbiorcami, rozrachunków z pracownikami, kosztów, przychodów

1. Bilans oraz rachunek zysków i strat (wyników) w postaci porównawczej sporządzany będzie na koniec roku obrotowego według stanu na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku,

2. Metoda prowadzenia ewidencji zapasów.

Organizacja nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego.

VII. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad opisanych powyżej.

VIII. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 2 000 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu

w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów – według miejsc użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych prowadzi komórka administracyjno-gospodarcza w książce inwentarzowej. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 2000 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 3500 zł, zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania. Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 3500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości, w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

1. Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).

2. W Stowarzyszeniu nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

3. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy, w postaci podpisanego przez Prezesa dowodu potwierdzającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka zarządu.

XIII. W Stowarzyszeniu sporządza się inwentaryzację aktywów według stanu na ostatni dzień roku rozliczeniowego, w oparciu o zarządzenie oraz zasady ogólne.

XIV W celu zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych dostęp do nich mają wyłącznie Prezes, Księgowy oraz zarząd Stowarzyszenia.

Data sporządzenia:2015-05-31


Data zatwierdzenia:2015-06-28

Beata Hariasz-Cisto

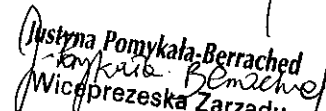
Kinga Bielec, Justyna Pomykała-Berrached, Jakub
Michoński

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

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


Kinga Bielec
Prezeska Zarządu


Kuba Michoński
Wiceprezes Zarządu


Justyna Pomykała-Berrached
Wiceprezeska Zarządu

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Przychody organizacji: składki członkowskie - 2310,00 zł, darowizny - 6775,00 zł, odsetki - 610,51 zł, dotacje celowe - 62000,00 zł, inne przychody - 6180,00 zł, 1% kwoty uzyskane - 1906,08 zł. Razem 79782,31 zł,

6) informacje o strukturze kosztów

Wysokość kwot przeznaczonych na: realizację celów statutowych - 76799,05 zł, w tym plakaty i materiały poligraficzne - 26253,77 zł, usługi dotyczące realizacji przedsięwzięć - 13042,61 zł, wynagrodzenia - 31454,32 zł, inne - 6048,35 zł.

7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Liczba otrzymanych dotacji oraz darowizn ma znaczący wpływ na spełnianie celów statutowych stowarzyszenia.

Data sporządzenia: 2015-05-31

Data zatwierdzenia: 2015-06-28


Beata Hariasz-Cisło

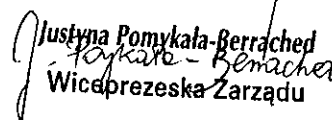
Kinga Bielec, Justyna Pomykała-Berrached, Jakub
Michoński

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

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


Kinga Bielec
Prezeska Zarządu


Kuba Michoński
Wiceprezes Zarządu


Justyna Pomykała-Berrached
Wiceprezeska Zarządu