

Fundacja „Życ Godnie”
Ul. Dębowa 4, Kolnik
83-032 Pszczółki
NIP 593-227-35-55

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku



Podstawa prawna: art.45 ust.2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
(Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami)

Fundacja „Życ Godnie” KRS 0000041591
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

2014 -03- 27

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Żyć Godnie” z siedzibą w Kolniku, ul. Dębowa 4, 83-032 Pszczółki zostało sporządzone zgodnie w ustawą z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości [Dz.U. z 2009r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami] oraz z ustawą z dnia 6. kwietnia o fundacjach [Dz.U. z 1991r. nr 46 poz 203].

Cele statutowe Fundacji

Fundacja prowadzi działalność nieodpłatną w następującym zakresie:

- tworzenie i promowanie nowych form pomocy społecznej i psychiatrycznej, takich jak: ośrodek krótkotrwałej i długotrwałej opieki specjalistycznej, ośrodek rehabilitacji medycznej, ośrodek pomocy opieki domowej, ośrodek pomocy geriatrycznej;
- prowadzenie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych;
- prowadzenie i wspieranie działalności domów i ośrodków pomocy społecznej;
- współpraca z samorządem lokalnym w zakresie wspólnego działania w kierunku tworzenia warunków godnego życia osób starszych z zaburzeniami psychicznymi w społeczeństwie obywatelskim;
- wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych oraz osób starszych;

Rejestracja sądowa

Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, pod numerem **KRS 0000041591**. Zgodnie ze Statutem, czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji jest **działalność organizacji członkowskich**, ujęta w PKD nr **9499z**. Fundacja posiada numer REGON 192480086

I/1. Prezentacja sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2013 i kończący się 31.12.2013 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2012, zgodnie z zasadą porównywalności danych.

I/2. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

I/3. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim Ustawa pozostawia prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji 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.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.



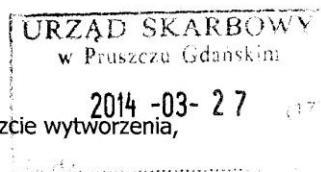
BILANS

Wycena aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym opiera się na zasadach zawartych w Rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe

Wycena środków trwałych dokonywana jest:

- w wartości początkowej, to jest rzeczywistej cenie ich nabycia lub koszcie wytworzenia,
- pomniejszonej o umorzenie,
- z uwzględnieniem skutków obowiązkowych aktualizacji wyceny.



Zasady ewidencji i amortyzacji środków trwałych przedstawiono poniżej:

1. Do ewidencji środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3500 zł.
2. Środki trwałe amortyzowane są według indywidualnych stawek oraz metod amortyzacji, ustalanych na dzień przyjęcia każdego środka trwałego do używania, przyjmując zasady i stawki amortyzacji zawarte w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, Nr 60, poz. 700 i 703 z późniejszymi zmianami).
3. Jeżeli wartość początkowa środka trwałego jest równa lub niższa niż 3500 zł, odpis amortyzacyjny dokonywany jest jednorazowo w miesiącu oddania do używania tego środka trwałego.
4. Pozostałe przedmioty o wartości początkowej równej lub niższej niż 3500 zł, niezależnie od ich okresu używania, odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu przekazania do używania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości niższej lub równej 3.500 zł odpisywane są w całości w koszty jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do używania.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł ustalany jest zgodnie z zasadami amortyzacji zawartymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, Nr 60, poz. 700 i 703z późniejszymi zmianami).

Zapasy

Ewidencje zapasów prowadzi się w sposób następujący:

1. Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby działalności statutowej oraz paliwo odpisuje się jednorazowo wprost w koszty działalności w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu i wydania do zużycia.
2. Towary oraz materiały objęte ewidencją magazynową wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności Fundacji pod datą ich poniesienia.
3. Ewidencja towarów i materiałów prowadzona jest według metody ilościowo – wartościowej, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

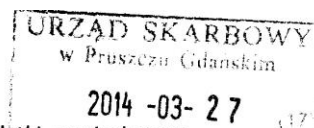
Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazywane są w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Two handwritten signatures in black ink, located at the bottom right of the page.



Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów obejmują rzeczywiste wydatki, poniesione w danym okresie, które dotyczą kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze, w tym m. in. opłacone składki na ubezpieczenie składników majątku Fundacji.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w koszty danego okresu sprawozdawczego Fundacji dokonywane są kwartalnie, stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitały (fundusze) własne

Kapitały te ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Przychody i koszty wyceniane są według cen umownych, na podstawie dokumentów źródłowych.

Przychody

Do przychodów Fundacji zalicza się:

- przychody z działalności statutowej – dotacje, darowizny, wpływy z 1%;
- przychody operacyjne;
- przychody finansowe.

Przychody te obejmują uzyskane kwoty – ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Fundacja ujmuje koszty w układzie rodzajowym, a następnie grupuje je wg miejsc ich powstawania.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne, pośrednio związane z działalnością;
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek;
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń, nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Fundacji.

Opodatkowanie

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej. Dochody z działalności statutowej Fundacji wolne są od podatku dochodowego, zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II/1. Zmiany wartości składników majątku trwałego

Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	przychody	przemieszczenia	rozchody	stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	202.237,84				202.237,84
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216.197,35				216.197,35
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00

Fundacja „Żyć Godnie” KRS 0000041591
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

4. środki transportu	102.000,00		116.300,00	102.000,00	116.300,00
5. inne środki trwałe	56.090,26				56.090,26
6. środki trwałe w budowie	8.672,73	118.162,26	-116.300,00	10.534,99	
razem	585.198,18	118.162,26	0,00	102.000,00	601.360,44

URZĄD SKARBOWY
w Pruszkach
2014 -03- 27

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja roczna	Inne zwiększenia	Zmniejszenie (wartość ujemna)	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.404,92		5.404,92			10.809,84
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00
4. środki transportu	102.000,00		17.444,97		102.000,00	17.444,97
5. inne środki trwałe	56.090,26					56.090,26
razem	163.495,18	0,00	22.849,89	0,00	102.000,00	84.345,07

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy WNIP	Stan na początek roku obrotowego	przychody	rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. inne wartości niematerialne i prawne	2.080,85			2.080,85
razem	2.080,85	0,00	0,00	2.080,85

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy WNIP	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja roczna	Inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. inne wartości niematerialne i prawne	2.080,85				2.080,85
razem	2.080,85	0,00	0,00	0,00	2.080,85

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek Roku obrotowego	Koniec Roku obrotowego	Początek Roku obrotowego	Koniec Roku obrotowego	Początek Roku obrotowego	Koniec Roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek		10.600,00	27.337,34	60.887,34	27.337,34	71.487,34
2. dostaw i usług		1.376,92			0,00	1.376,92
3. podatków	1.923,00				1.923,00	0,00
4. ubezpieczeń społ.					0,00	0,00
5. wynagrodzeń					0,00	0,00
6. zob. wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	116,92				116,92	0,00
razem	2.039,92	11.976,92	27.337,34	60.887,34	29.377,26	72.864,26

II/3. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji
Nie występowały.

II/4. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (w zł).

Czynne rozliczenia międzyokresowe

- **kosztów** – w kwocie 7.062,44 zł – są to rozliczenia krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń;
- **przychodów** – w kwocie 39.355,15 zł – z tego 9.260,00 zł to rozliczenia krótko-, a 30.095,15 zł długoterminowe. Dotyczą one otrzymanego w 04/2013 roku dofinansowania z PFRON na zakup środka trwałego (samochodu).

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

II/5. Zobowiązania warunkowe oraz zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji
Nie wystąpiły.

II/6. Struktura przychodów.

W 2013 roku struktura przychodów Fundacji kształtowała się następująco:

tytułem	kwota w zł	udział % w przychodach
a) przychody z działalności statutowej	765.940,40	97,69 %
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00 %
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	765.295,40	97,61%
Dotacja PFRON - WTZ	295.920,00	37,74%
Dotacja z Urzędu Gminy ŚDS	308.760,00	39,38%
Dotacja środki dodatkowe ŚDS	67.800,00	8,65%
Dotacja Powiat - WTZ	32.880,00	4,19%
Dotacja Pomorski Urząd Wojewódzki	11.000,00	1,40%
Przychody 1%	12.709,80	1,62%
Darowizny pieniężne	16.112,77	2,06%
Dary w naturze	12.260,98	1,57%
Dofinansowanie zakupu środka trwałego	7.851,85	1,00%
Przychody z działalności statutowej	645,00	0,08%

odpłatnej pożytku publicznego		
Przychody – sprzedaż kartek świątecznych	645,00	0,08%
b) pozostałe przychody operacyjne	18.000,00	2,30%
Przychody ze sprzedaży majątku	18.000,00	2,30%
c) przychody finansowe	122,14	0,01%
Odsetki od środków na rachunkach	122,14	0,01%
RAZEM	784.062,54	100,00%

URZĄD SKARBOWY
w Pruszkach Gdańskim

03-27 (17)

II/7. Struktura kosztów.

Kształtowanie się poszczególnych rodzajów kosztów w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przedstawiono poniżej:

tytułem	wartość	udział % w kosztach
a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	766.525,58 zł	99,48 %
Świadczenia pieniężne	754.264,60 zł	97,89 %
Koszty działalności WTZ	330.275,89 zł	42,86 %
Koszty działalności ŚDS	382.482,52 zł	49,64 %
Koszty projektów	11.803,11 zł	1,54 %
Koszty Fundacja	29.703,08 zł	3,85 %
Świadczenia niepieniężne	12.260,98 zł	1,59 %
Dary w naturze	12.260,98 zł	1,59 %
b) pozostałe koszty	907,00 zł	0,12 %
c) koszty finansowe	3.087,04 zł	0,40 %
Odsetki	3.087,04 zł	0,40 %
koszty ogółem	770.519,62 zł	100,00%

II/8. Straty i zyski nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpiły.

II/9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto.

Różnice między kosztami bilansowymi a podatkowymi nie wystąpiły.

II/10. Struktura środków pieniężnych.

Stan środków pieniężnych na koniec 2013 roku wynosił **17.640,57 zł**, z czego 104,33 zł znajdowało się w kasie, a 17.536,24 zł na rachunkach bankowych.

II/11. Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników.

Na koniec 2013 roku Fundacja zatrudniała 13 pracowników na umowy o pracę. Podejmowała również współpracę na podstawie umów cywilnoprawnych (zlecenie/dzielo).

II/12. Wynagrodzenia wypłacone Zarządowi Fundacji.

W 2013 roku Zarząd nie pobierał wynagrodzenia.

II/13. Informacja o pożyczkach udzielonych członkom Zarządu.

Nie wystąpiły.

II/14. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu.

Fundacja w 2013 roku otrzymała od członka Zarządu darowizny w łącznej kwocie 7.340,00 zł.

samodzielna księgowa

Paulina Repińska

24.03.2014



Grażyna Wrozońska

PREZES ZARZĄDU

Jolanta Kołkowska

Fundacja „Żyć Godnie” KRS 0000041591

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

2014 -03- 27

BILANS

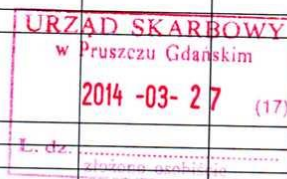
(pieczęć jednostki)

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA			PASywa		
Stan na			Stan na		
31.12.2013			31.12.2013		
A	Aktywa trwałe	421 703,00 517 015,37	A	Kapitał (fundusz) własny	414 344,00 429 544,44
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00 0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	408 523,30 408 939,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2	Wartość firmy		III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	421 703,00 517 015,37	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1	Środki trwałe	413 030,27 506 480,38	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	202 237,84 202 237,84	VIII	Zysk (strata) netto	5 820,70 20 605,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	210 792,43 205 387,51	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 377,26 112 219,41
d)	środki transportu	98 855,03	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00 0,00
e)	inne środki trwałe		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2	Środki trwałe w budowie	8 672,73 10 534,99	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			– długoterminowa	
III	Należności długoterminowe	0,00 0,00		– krótkoterminowa	
1	Od jednostek powiązanych		3	Pozostałe rezerwy	0,00 0,00
2	Od pozostałych jednostek			– długoterminowe	
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00 0,00		– krótkoterminowe	
1	Nieruchomości		II	Zobowiązania długoterminowe	27 337,34 60 887,34
2	Wartości niematerialne i prawne		1	Wobec jednostek powiązanych	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	27 337,34 60 887,34
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	a)	kredyty i pożyczki	27 337,34 60 887,34
	– udziały lub akcje		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	– inne papiery wartościowe		c)	inne zobowiązania finansowe	
	– udzielone pożyczki		d)	inne	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 039,92 11 976,92
b)	w pozostałych jednostkach	0,00 0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00 0,00
	– udziały lub akcje		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 0,00
	– inne papiery wartościowe			– do 12 miesięcy	
	– udzielone pożyczki			– powyżej 12 miesięcy	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		b)	inne	
4	Inne inwestycje długoterminowe		2	Wobec pozostałych jednostek	2 039,92 11 976,92
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00	a)	kredyty i pożyczki	10 600,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		c)	inne zobowiązania finansowe	116,92

B	Aktywa obrotowe	22 018,26	24 748,48	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 376,92
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		1 376,92
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 923,00	
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	45,47	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	45,47	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	39 355,15
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	39 355,15
b)	inne		45,47		– długoterminowe		30 095,15
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowe		9 260,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 018,26	17 640,57				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 018,26	17 640,57				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 018,26	17 640,57				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 018,26	17 640,57				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 062,44				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	443 721,26	541 763,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	443 721,26	541 763,85



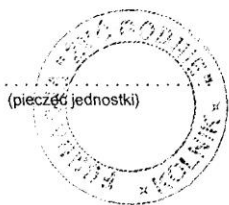
samodzielna księgowa

24.03.2014 Repińska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Członek Zarządu
Grzywa Mrozowska

24.03.2014
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU
Jolanta Kolikowska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

URZĄD SKARBOWY
w Prusze Gdanskim

2014 -03- 27

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	417,50	645,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	417,50	645,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	678 134,39	759 463,14
I	Amortyzacja		17 444,97
II	Zużycie materiałów i energii	119 957,12	142 309,51
III	Usługi obce	147 363,40	161 085,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 406,92	2 064,81
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	338 081,86	364 805,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 518,93	63 662,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 806,16	8 090,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-677 716,89	-758 818,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	695 541,43	783 295,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18 000,00
II	Dotacje	641 560,00	716 360,00
III	Inne przychody operacyjne	53 981,43	48 935,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 123,49	907,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10 123,49	907,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 701,05	23 570,26
G	Przychody finansowe	185,94	122,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	185,94	122,14
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	143,29	3 087,04
I	Odsetki, w tym:		3 087,04
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	143,29	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	7 743,70	20 605,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	7 743,70	20 605,36
L	Podatek dochodowy	1 923,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5 820,70	20 605,36

samodzielna księgowa

Członek Zarządu
Grażyna Mrozowska

24.03.2014

Paulina Repińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

24.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)