

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2016
zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości

AKTYWA

1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	14 113,14	10 332,70
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	90,20	
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 022,94	10 332,70
1. środki pieniężne	13 071,79	10 332,70
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	951,15	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	14 113,14	10 332,70

PASYWA

1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, W TYM	12 529,92	10 311,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	12 529,92	10 311,99
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 583,22	20,71
I. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Rezerwy na zobowiązania		
III. Inne zobowiązania	1 583,22	20,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	14 113,14	10 332,70

Toruń, 31-03-2016
.....
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Bożena Kachniarz
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

Rachunek zysków i strat

za okres 2016-01-01 do 2016-12-31

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	79 620,33	98 490,15
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	79 620,33	98 490,15
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	77 270,33	95 580,15
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	2 350,00	2 910,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	67 090,41	88 178,16
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	67 090,41	88 178,16
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	64 740,41	85 268,16
a)	Amortyzacja	3 749,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	4 783,54	10 534,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 630,00	23 449,97
d)	Pozostałe koszty	31 577,87	51 284,19
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 350,00	2 910,00
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty	2 350,00	2 910,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	12 529,92	10 311,99
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	12 529,92	10 311,99
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 31.03.2017 r.

.....
Podpisy

Sporządził

Bożena Kachniarz

INFORMACJE OGÓLNE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

I. Nazwa organizacji, siedziba i adres oraz nr we właściwym rejestrze sądowym.

Dane Identyfikacyjne:

- Nazwa: Stowarzyszenie Inicjatyw Niemożliwych „MOTYKA”
- Adres siedziby: 87-100 Toruń ul. Ducha Świętego 2A/1
- Organ prowadzący rejestr – Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Stowarzyszenia i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.
- Numer Rejestru – KRS Nr 0000083004
- Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony.

Zakres działania :

Cele Stowarzyszenia są następujące:

- 1) Praca dydaktyczna z młodzieżą, ze szczególnym uwzględnieniem młodzieży ze środowisk wiejskich, małomiasteczkowych, społecznie zagrożonych, jak również młodzieży niepełnosprawnej.
- 2) Praca z dziećmi oparta o koncepcje pedagogiki zabawy głównie w środowiskach: wiejskim, małomiasteczkowym i w grupach integracyjnych.
- 3) Poszukiwanie źródeł kultury ludowej na terenie Pomorza, popularyzowanie jej i kultywowanie w środowisku młodzieży.
- 4) Inspirowanie oraz tworzenie warunków do: - świadomego rozwoju intelektualnego, - aktywnego i twórczego życia w społeczności lokalnej, - budowanie nowoczesnego społeczeństwa w myśl zasad demokracji i tolerancji.
- 5) Propagowanie oraz realizację idei wychowania poprzez sztukę; wspieranie niekonwencjonalnych działań artystycznych, promocję młodych talentów.
- 6) Inicjowanie i wspieranie przedsięwzięć mających na celu zmianę postaw społecznych wobec osób niepełnosprawnych, walkę ze stereotypami i uprzedzeniami, pomoc w osiągnięciu samodzielności i niezależności życiowej przez tę grupę społeczeństwa.
- 7) Propagowanie świadomości ekologicznej oraz idei zrównoważonego rozwoju.
- 8) Praca na rzecz osób bezpośrednio i pośrednio zagrożonych społecznym wykluczeniem ze względu na pochodzenie, wyznanie, sytuację prawno- ekonomiczną, sytuację życiową, ze szczególnym uwzględnieniem osób uzależnionych, długotrwale bezrobotnych i zagrożonych bezrobociem, bezdomnych, uchodźców, członków mniejszości narodowych, etnicznych, kulturowych, wyznaniowych i innych.
- 9) Promocja idei wolontariatu i praca na rzecz jego rozwoju.
- 10) Działania na rzecz popularyzacji i rozwoju opieki i rodzicielstwa zastępczego w tym usamodzielniania wychowanków.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Stowarzyszenie Inicjatyw Niemożliwych „MOTYKA”

Cele i formy działania Stowarzyszenia oraz kompetencje poszczególnych organów określa szczegółowo Statut.

Przedmiot odpłatnej działalności PKD:

- DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA
- INFORMATYKA
- KSZTAŁCENIE USTAWICZNE DOROSŁYCH I POZOSTAŁE FORMY KSZTAŁCENIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
- DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z KULTURĄ, REKREACJĄ I SPOREM

Przedmiot nieodpłatnej działalności PKD:

- DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA
- INFORMATYKA
- KSZTAŁCENIE USTAWICZNE DOROSŁYCH I POZOSTAŁE FORMY KSZTAŁCENIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
- DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
- DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z KULTURĄ, REKREACJĄ I SPOREM

II. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

III. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) wprowadzoną ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2014 r., poz. 1100) oraz ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2014 r., poz. 1118 ze zm.).

Zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia jako jednostki mikro składa się z: Informacji ogólnych, Bilansu, Informacji uzupełniających do bilansu oraz Rachunku zysków i strat.

W związku z powyższym, Stowarzyszenie nie sporządza informacji dodatkowej, o której mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie nie sporządza również zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych, o których mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

IV. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji statutowej działalności pożytku publicznego. Zarząd Stowarzyszenia nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez niego dotychczasowej działalności.

V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jaki ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Stosowane metody wyceny (w tym: amortyzacji) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów zgodne z w/w ustawą

- Wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu.
- Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł umarzane są proporcjonalnie do okresu użytkowania i z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
- Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.
- Przy amortyzacji stosuje się stawki podstawowe.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem organizacji i zasadami praw polityki rachunkowości.

2. Stowarzyszenie jako jednostka mikro rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

3. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

4. Koszty Stowarzyszenia grupowane są na kontach zespołu „4”. Konta zespołu „5” służą do ewidencji kosztów wg zadań.

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej, darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z działalności pożytku publicznego obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa, zgodnie ze statutem organizacji.

Z przychodów z 1% Stowarzyszenie finansuje bieżącą działalność statutową nieodpłatną i odpłatną, za wyłączeniem kosztów wynagrodzeń wraz z narzutami. Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności organizacja przeznacza na działalność statutową.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA 2016 ROK

1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20,71 zł
dotyczą zobowiązań krótkoterminowych do spłaty w najbliższym czasie.	

Stowarzyszenie nie ma zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Stowarzyszenie w roku 2016 nie udzieliło żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, nie zaciągnęło także w ich imieniu żadnych zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Stowarzyszenie Inicjatyw Niemożliwych „MOTYKA”

3. Informacje o udziałach (akcjach) własnych.

Stowarzyszenie nie posiada udziałów i akcji.

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

I. Aktywa						10 332,70 zł	
Aktywa trwałe						- zł	
Aktywa obrotowe						10 332,70 zł	
Należności krótkoterminowe						- zł	
Inwestycje krótkoterminowe						10 332,70 zł	
	w kasie					- zł	
	w banku					10 332,70 zł	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						- zł	
II. Pasywa						10 332,70 zł	
Wynik finansowy za rok obrotowy						10 311,99 zł	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania						20,71 zł	
Inne zobowiązania						20,71 zł	
III. Struktura przychodów.							
Przychody z nieodpłatnej działalności						95 580,15 zł	
w tym:							
przychody z 1%						363,00 zł	
darowizny						800,00 zł	
składki członkowskie						60,00 zł	
pozostałe przychody						94 357,15 zł	
Przychody z odpłatnej działalności						2 910,00 zł	

IV. Struktura kosztów.					
Koszty nieodpłatnej działalności				85 268,16 zł	
w tym:					
amortyzacja				0,00 zł	
zużycie materiałów i energii				10 534,00 zł	
Wynagrodzenia z narzutami				23 449,97 zł	
Usługi obce				50 544,98 zł	
Koszty podróży służbowych				739,21 zł	
pozostałe				- zł	
Koszty odpłatnej działalności				2 910,00 zł	
w tym:					
Usługi obce				2 910,00 zł	
Koszty podróży służbowych				- zł	
pozostałe				- zł	
V. Rozliczenie wyniku finansowego					
Wynik na działalności statutowej				10 311,99 zł	
w tym					
działalność statutowa nieodpłatna				10 311,99 zł	
działalność statutowa odpłatna				- zł	

.....