

Stowarzyszenie Wikimedia Polska
Łódź, ul. Juliana Tuwima 95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Spis treści:

- 1.Wprowadzenie
- 2.Bilans
- 3.Rachunek zysków i strat
- 4.Informacja dodatkowa

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2010. DO 31.12.2010.

Nazwa: **Stowarzyszenie Wikimedia Polska**

Siedziba: Łódź, ulica Juliana Tuwima 95 lokal 15

Zarząd Stowarzyszenia Wikimedia Polska przedstawia sprawozdanie finansowe na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans
3. Rachunek wyników
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001. (Dz.U. Nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami) i przedstawia sytuację finansową Stowarzyszenia Wikimedia Polska.

Data sporządzenia: 18 marca 2011

Sporządziła mgr Elżbieta Gomułka

Zatwierdził Zarząd Stowarzyszenia w składzie:

1. Tomasz Ganicz – Prezes Zarządu
2. Marek Stelmasik – Wiceprezes Zarządu
3. Agnieszka Kwiecień – Członek Zarządu
4. Paweł Drozd – Członek Zarządu, Skarbnik

Dane identyfikacyjne:

- nazwa: Stowarzyszenie Wikimedia Polska
- adres siedziby: Łódź, ul. Juliana Tuwima 95 lok. 15
- organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla miasta Łodzi, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- nr KRS: 0000244732
- czas trwania działalności jednostki: nieograniczony
- okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2010 do 31.12.2010.

4. INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2010

1. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów

- 1.1. Środki trwałe o wartości równej lub przekraczającej granicę ustaloną w ustawie podatkowej podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej i amortyzacji na zasadzie określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 1.2. Środki trwałe o wartości mniejszej niż w punkcie 1. podlegają amortyzacji w 100% w momencie oddania do użytkowania i ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
- 1.3. Środki trwałe o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
- 1.4. Materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO.
- 1.5. Rezerwy tworzy się na zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz inne określone szczegółowymi przepisami.
- 1.6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 1.7. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 1.8. Środki trwałe, które uległy ulepszeniu, rozbudowie lub modernizacji podwyższa się o sumę kosztów wydanych na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych. Jeżeli cena ulepszenia nie przekracza granicy określonej w ustawie podatkowej odpisywana jest jednorazowo w koszty rodzajowe, dla wartości równych lub przekraczających tę granicę podwyższa się podstawę stosowania odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji.
- 1.9. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie podatkowej.
- 1.10. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.

- 1.11. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
- 1.12. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 1.13. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 1.14. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

2.1. Informacja o strukturze środków trwałych
pozycja nie występuje

2.1.1. Grunty użytkowane wieczysto:
pozycja nie występuje

2.1.2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

2.1.3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
pozycja nie występuje

2.2. Informacja o zapasach
jednostka nie posiada zapasów materiałów

2.3. Informacja o należnościach

| TYTUŁ | BO | ZW | ZM | BZ |
|----------------------|----|----------|----------|----------|
| składki członkowskie | 0 | 1.235,50 | 1.235,50 | 0 |
| | 0 | 2.403,50 | 0 | 2.403,50 |
| Razem | 0 | 3.639,00 | 1.235,50 | 2.403,50 |

2.4. Informacjach o zobowiązaniach

| TYTUŁ | BO | ZW | ZM | BZ |
|-----------------------------|----------|------------|-----------|-----------|
| zobowiązania z tyt. usług | 1.390,00 | 107.662,24 | 94.512,24 | 12.985,00 |
| zobowiązania z tyt. podatku | 385,00 | 796,00 | 385,00 | 796,00 |

Informacja o lokatach wolnych środków pieniężnych
nie występuje

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

3.1. Składki brutto określone statutem:

| | |
|-------------------------|----------|
| poprzedni rok podatkowy | 0,00 |
| obecny rok podatkowy | 1.235,50 |

Razem: 1.235,50

3.2. Inne przychody określone statutem:

| | |
|--------------------------|------------|
| darowizny | 6.528,50 |
| dotacje | 1.493,06 |
| pozostałe | -- |
| nadwyżka z lat ubiegłych | 287.110,24 |
| wpłaty na OPP | 231.425,18 |

Razem: 526.556,98

4. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

4.1. Koszty działalności statutowej 57.485,97
w tym szkolenia i konferencje dla członków Stowarzyszenia 55.005,85

4.2. Koszty administracyjne poniesione w 2010. wyniosły 50.886,07

Istotne pozycje to

| | |
|--------------------|-----------|
| - wynagrodzenia | 22.803,00 |
| - pozostałe usługi | -- |
| - prowizje bankowe | 1.939,00 |

4.3. Koszty organizacji pożytku publicznego 71.768,57

| | |
|-------------------------|-----------|
| organizacja konferencji | 63.199,70 |
| pozostałe | 8.589,30 |

Stan i wykorzystanie funduszu statutowego

4.4. Stan funduszu statutowego 5.281,66

5.2. Stan funduszu z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych
pozycja nie występuje

4.5. Wynik finansowy netto za rok obrotowy

| | |
|-----------------|------------|
| początek okresu | 301.972,84 |
| zwiększenia | 115.427,76 |
| zmniejszenia | 301.972,84 |
| koniec okresu | 115.427,76 |

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego ogółem:

| TYTUŁ | KWOTA |
|--|--------------|
| Wynik finansowy ogółem | 64.241,21 |
| Przychody finansowe nie wliczane do podstawy opodatkowania | 0.00 |
| Przychody podatkowe nie ujęte w księgach | 0,00 |
| Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | 0 |
| Koszty podatkowe nie ujęte w księgach | 0 |
| Dochody wolne od podatku Art. 17.01.39 | 64.241,21 |
| Podstawa opodatkowania | 0,00 |

6. Gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę

pozycja nie występuje

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

nie przewiduje się znaczących zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Sporządzono dnia

Łódź 18.03.2011

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych