Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych REGON: 160063918

# BILANS

na dzień 31 grudnia 2013 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137 poz. 1539 z późn. Zm.)

| Aktywa | | Stan na dzień bilansowy | | Pasywa | | Stan na dzień bilansowy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 01.01.2013 | 31.12.2013 | | | 01.01.2013 | 31.12.2013 |
| A | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A | Fundusze własne | 12 563,90 | 24 767,43 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | I | Fundusz statutowy | 44 842,13 | 12 563,90 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | | | II | Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| III | Należności długoterminowe | | | III | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | -32 278,23 | 12 203,53 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | | | 1 | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia | | 12 203,53 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | 2 | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna | -32 278,23 | |
| B | Aktywa obrotowe | 16 589,62 | 49 398,83 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 025,72 | 24 774,86 |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | | I | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 1 722,49 | 2 754,68 | II | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 4 025,72 | 13 502,46 |
| | | | | 1 | Kredyty i pożyczki | | |
| | | | | 2 | Inne zobowiązania | 4 025,72 | 13 502,46 |
| | | | | 3 | Fundusze specjalne | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 14 867,13 | 46 644,15 | III | Rezerwyna zobowiązania | | |
| 1 | Środki pieniężne | 14 867,13 | 46 644,15 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 11 272,40 |
| 2 | Pozostałe aktywa finansowe | | | 1 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | 11 272,40 |
| C | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 143,46 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| | **Suma aktywów** | **16 589,62** | **49 542,29** | | **Suma pasywów** | **16 589,62** | **49 542,29** |

Data sporządzenia 17.03.2014 r.

Podpisy

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja Gawinek
WICEPREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Pia...
Pre...

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych REGON: 160063918

# Rachunek wyników

na dzień 31 grudnia 2013 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137 poz. 539 z późn. zm.)

| | Wyszczególnienie | Kwota za poprzedni rok obrotowy | Kwota za bieżący rok obortowy |
|---|---|---|---|
| A | Przychody z działalności statutowej | 361 734,73 | 929 383,13 |
| I | Składki określone statutem | 1 132,00 | 500,00 |
| II | Inne przychody określone statutem | 360 602,73 | 928 883,13 |
| B | Koszty realizacji zadań statutowych | 380 870,21 | 915 008,21 |
| C | **Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)** | -19 135,48 | 14 374,92 |
| D | Koszty administracyjne | 12 807,40 | 2 171,52 |
| 1 | Zużycie materiałów i energii | 1 112,46 | 27,41 |
| 2 | Usługi obce | 6 194,94 | 1 216,11 |
| 3 | Podatki i opłaty | 400,00 | 78,00 |
| 4 | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 850,00 |
| 5 | Amortyzacja | | 0,00 |
| 6 | Pozostałe | 5 100,00 | 0,00 |
| E | Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A iG) | 0,11 | 0,16 |
| F | Pozostałe koszty (nie wymienione w pozycji B,D i H) | 221,86 | 0,03 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 95,60 | 0,00 |
| I | **Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)** | -32 260,23 | 12 203,53 |
| J | Zyski i straty nadzwyczajne | | |
| I | Zyski nadzwyczajne (wielkość dodatnia) | | |
| II | Straty nadzwyczajne (wielkość ujemna) | | |
| K | **Wynik finansowy ogółem (I+J)** | -32 260,23 | 12 203,53 |
| I | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | | |
| II | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | | |
| L | Obciążenia wyniku finansowego | 18,00 | |
| M | Wynik finansowy netto | -32 278,23 | 12 203,53 |

Data sporzadzenia 17.03.2014 r.

Podpisy

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych

Alicja Gawlik
WICEPREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych

Dorota Piechowicz-Wirek
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych

Katarzyna Golik
SEKRETARZ

**Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych**
**45-064 Opole**
**ul. Damrota 4/35-36**

# INFORMACJA DODATKOWA
# do bilansu i rachunku wyników
# za 2013 rok

Opole, marzec 2014 rok

# *I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego*

**1) Nazwa firmy i siedziba**

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych

45-064 Opole

ul. Damrota 4/35-36

**2) Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

- działalność wspomagająca technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe
- działania na rzecz osób niepełnosprawnych
- działania w zakresie zwalczania bezrobocia
- promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy a także przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu oraz zapobieganie zagrożeniu wykluczenia społecznego
- działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych
- ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego
- promocja i organizacja wolontariatu

**3) Organ prowadzący rejestr**

Forma prawna: Stowarzyszenie

Jednostka wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń

pod nr KRS: 0000251336

**4) Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

Jednostka rozpoczęła działalność dnia 20.02.2006 roku.

**5) Wskazania Zarządu OCWIP**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piechowicz- Witon
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja G[illegible]

6) **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 jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, iż uwzględniono następujące zagadnienia w tym zakresie, i tak:

I. Środki trwałe:

a) Środki trwałe o wartości od 2 000,00 zł do 3 500,00 zł traktowano jako wyposażenie i ich wartość księgowano w momencie wydania do użytkowania w pełnej wysokości w koszty (zużycie materiałów).

b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 3.500,00 są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie z dnia 26.07.1991r. o podatku dochodowym od osób prawnych / publikacja Dz. U. Nr 54 z 2000r. /

II. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego tj. materiały w magazynie wyceniono wg cen nabycia.

III. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie nominalnej (tj. na podstawie kwot zawartych w dokumentach źródłowych).

## *II Dodatkowe informacje i objaśnienia*

1) **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Na dzień 31.12.2013 r. posiada wyposażenie o wartości 40 075,41 zł, które zgodnie z punktem 6.I.a księgowano w momencie wydania do użytkowania w pełnej wysokości w koszty (zużycie materiałów).

2) **Wartość gruntów używanych wieczyście, do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania**

Nie wystąpiły.

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piec[illegible]- Wito[illegible]
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja Gawlik
WICEPRE[illegible]

3) **Wykaz nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżaw i innych umów, w tym z tytułu leasingu.**

Nie wystąpiły.

4) **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,**

Jednostka nie posiadała takich zobowiązań.

5) **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Nie dotyczy.

6) **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz stan końcowy kapitałów (funduszów) zapasowych i rezerwowych.**

Nie wystąpiły.

7) **Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Jednostka za 2013 rok osiągnęła nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 12 203,53 zł. Zgodnie z zasadami działania stowarzyszenia wszelkie dochody służą realizacji celów statutowych i zwiększają fundusz statutowy, a straty są pokrywane z funduszu statutowego do jego wysokości, a następnie zwiększają koszty roku następnego. Uchwała zapadnie na Walnym Zebraniu Członków zatwierdzającym sprawozdanie Zarządu.

8) **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Jednostka nie tworzyła rezerw.

9) **Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piechnicz- Witoń
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja Gawinek

**10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty**

Nie wystąpiły.

**11) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nie wystąpiły

2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

143,46 zł – hosting strony internetowej

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

11 272,40 zł – przychody dotacji „Więcej Wiemy – Lepiej Pomagamy bis" przypadające na rok 2014.

**12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątek jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).**

Nie wystąpiły.

**13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe,**

Nie wystąpiły.

## *III Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat*

**1) Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności) i terytorialna ( kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów,**

Całość przychodów dotyczy działalności statutowej i kształtowała się następująco:

849 987,32 zł - dotacje i dofinansowania

35 025,81 zł - darowizny finansowe

500,00 zł – składki członkowskie

43 870,00 zł – przychody odpłatnej działalności statutowej

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piechowicz- Witek
PREZES

Opolskie C... Inicjatyw Poza...
Alicja Go...

0,16 zł - pozostałe przychody

Łącznie przychody wyniosły 929 383,29 zł.

2) **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie wystąpiły.

3) **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie wystąpiły.

4) **Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

5) **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty ) brutto:**

**Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym**

| *Lp* | *T r e ś ć* | *K w o t a* |
|---|---|---|
| **I.** | **Dochód z działalności (+ zysk, - strata)** | **12 203,53** |
| **II.** | **Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu z działalności statutowej** | **12 000,00** |
| | Odsetki od zobowiązań budżetowych | 0,00 |
| **III.** | **Koszty roku poprzedniego stanowiące koszty uzyskania przychodu, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w roku poprzednim** | **0,00** |
| **IV.** | **Skorygowany dochód / strata z działalności statutowej (poz. I + poz. II – poz. III)** | **24 203,53** |
| **V.** | **Dochód zwolniony z opodatkowania (Art. 17 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)** | **24 203,53** |
| **VI.** | **Podstawa opodatkowania** | **0,00** |

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piechowicz- Witoń
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja Gawlik
WICEPREZES

6) **Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

| *Lp.* | *Wyszczególnienie* | *Konto* | *Kwota* |
|---|---|---|---|
| **KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM** | | | |
| **1.** | **Zużycie materiałów** | 410, 411, 412 | 27.41 |
| **2.** | **Usługi obce** | 420, 422, 465 | 1 216,11 |
| **3.** | **Wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników** | 431, 432, 441, 442, 445 | 850,00 |
| **4.** | **Amortyzacja** | 400 | 0,00 |
| **5.** | **Podatki i opłaty** | 450 | 78,00 |
| **6.** | **Pozostałe** | 460, 467, 468 | 0,00 |
| **OGÓŁEM** | | | **2 171,52** |
| | | | |

## Ogółem koszty działalności

| | | |
|---|---|---|
| **I** | **Wydatki zespołu „4"** | **2 171,52** |
| **II** | **Koszt działalności statutowej nieodpłatnej** | **871 014,44** |
| **III** | **Koszt działalności statutowej odpłatnej** | **43 993,77** |
| **IV** | **Pozostałe koszty** | **0,03** |
| **V** | **Koszty finansowe** | **0,00** |
| **Razem** | | **917 179,76** |
| **Narastające koszty poprzednich okresów** | | **0,00** |
| **Razem** | | **917 179,76** |

7) **Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Nie wystąpiły.

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Pie[illegible]wicz- Witor
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja [illegible]

8) **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe**

Nie wystąpiły.

9) **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe,**

Nie wystąpiły.

10) **Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,**

Nie wystąpiły.

## *IV Informacje o sprawach osobowych*

Stowarzyszenie w roku 2013 zatrudniało dwunastu (średnio 11 1/3 etatu) pracowników na umowę o pracę.

**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych.**

Nie wystąpiły.

**Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych.**

Nie wystąpiły.

## *V Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym*

1) **Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy.

1) **Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Katarzyna Golik
SEKRETARZ

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Dorota Piedziewicz- Witon
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
Alicja Gawinek
WICEPRZES

2) **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuacje majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie wystąpiły.

3) **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdanie za rok obrotowy.**

Nie dotyczy.

4) **Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.**

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

| | | |
|---|---|---|
| **Opole, dnia 17.03.2014** | **Krystyna Golik** | Dyrektor biura<br>*Alicja Gawinek* |
| miejscowość, data | Sporządziła | ..... |
| | | Kierownik jednostki |

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
*Dorota Piechowicz- Witon*
PREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
*Alicja Gawinek*
WICEPREZES

Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
*Katarzyna Golik*
SEKRETARZ