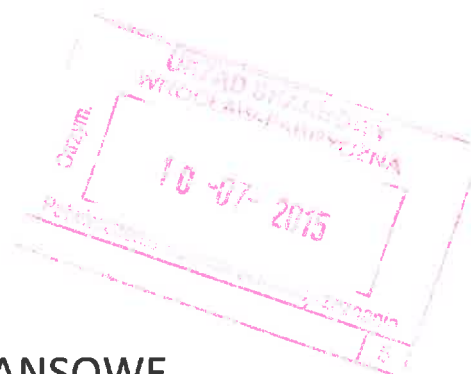


**STOWARZYSZENIE DIVERSJA**



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
STOWARZYSZENIA DIVERSJA ZA ROK 2014**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD 01.01.2014r. DO 31.12.2014r.**

1. Stowarzyszenie Diversja z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Rewalskiej 6/1 posiada wpis do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000433609.
2. Celem działania Stowarzyszenia jest działalność edukacyjna i kulturalna skierowana przede wszystkim do młodzieży a także do dzieci i dorosłych, w duchu wartości takich jak: demokracja, różnorodność, prawa człowieka, wolność, równość i sprawiedliwość społeczna.
3. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.
4. Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku.
6. Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona jest na podstawie Ustawy o Rachunkowości ze zmianami z dnia 11.07.2014r. w sprawie szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej(Dz. U. z 2014r , poz. 1100). Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z art. 9-25 Ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad rachunkowości warunkujących poprawność ewidencji księgowej i zapewniającej rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji finansowej i ustalenie wyniku finansowego.

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
+	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
+	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
+	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
+	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3.166,72</b>	<b>19.184,61</b>
+	I	Zapasy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	3.166,72	19.184,61
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.166,72	19.184,61
+	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
+	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.166,72	19.184,61
	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.166,72	19.184,61
	(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>3.166,72</b>	<b>19.184,61</b>

Instytut Ekspertyz i Szkoleń  
Specjalistyczna kwalifikacja  
Księgowości Finansowej  
514 460 000

J. Najmaniar Wrocław  
31.03.2015

Monika Kubiś - Kubiś  
Magdalena Kubiś  
Daniel Janowski  
Kamila Prociak

Stowarzyszenie Diversja  
ul. Rewalska 6/1, 54-317 Wrocław  
KRS 0000433609, NIP 894 304 33 69  
REGON 022038942

Bilans

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-3.950,28</b>	<b>906,17</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-3.950,28	906,17
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7.117,00</b>	<b>18.278,44</b>
+	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
+	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7.117,00	2.114,56
+	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	7.117,00	2.114,56
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
+	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	253,87	377,06
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.675,29	1.100,50
	h)	z tytułu wynagrodzeń	4.187,84	637,00
	i)	inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
+	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	16.163,88
<b>Suma</b>			<b>3.166,72</b>	<b>19.184,61</b>

Biuro Krajowe Rejestrowania  
Biuro Krajowe Księgowości  
Krajowego Rejestru Finansów  
ul. Chałubińskiego 1  
00-901 Warszawa

J. Młynarski - Wrocław  
31.05.2015

Marcin Kowalski - Kontrola  
Magdalena Kowalska  
Daniel Janowski  
Kontrola Przebieg

Stowarzyszenie Diversja  
ul. Rewalska 6/1, 54-317 Wrocław  
KRS 0000433609, NIP 894 304 33 69  
REGON 022038942

Rachunek zysków i strat

RZIS

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody z działalności statutowej	65.927,45	33.661,07
	I	Składki brutto określone statutem	850,00	450,00
	II	Inne przychody określone statutem	65.077,45	33.211,07
	B	Koszty realizacji zadań statutowych	70.782,44	32.754,90
	C	Wynik finansowy na działalności statutowej(A-B)	-4.854,99	906,17
-	D	Koszty administracyjne	70.782,44	32.754,90
	I	Koszty administracyjne	70.782,44	32.754,90
	1	Zużycie materiałów i energii	6.415,69	7.851,23
	2	Usługi obce	27.243,52	3.953,67
	3	Podatki i opłaty	0,00	0,00
	4	Wynagrodzenie i ubezpieczenia społeczne	31.371,58	20.950,00
	5	Amortyzacja	0,00	0,00
	6	Pozostałe koszty	5.751,65	0,00
-	E	Pozostałe przychody	906,17	0,00
	I	Pozostałe przychody	906,17	0,00
-	F	Pozostałe koszty	-70.782,44	-32.754,90
	I	Rozliczenie zespołu 4	-70.782,44	-32.754,90
	G	Przychody finansowe	0,00	0,00
	H	Koszty finansowe	1,46	0,00
	I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-3.950,28	906,17
-	J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-3.950,28	906,17
	1	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-3.950,28	906,17

Stowarzyszenie Diversja  
Główny Księgowy  
Instytut Finansów  
ul. 14450/39

*J. Niepomni - Książek*  
31.03.2015

*Marcjanna - Książek*  
*Magdalena Książek*  
*Daniel Jędrzej*  
*Kemila Prociós*

Stowarzyszenie Diversja  
ul. Rewalska 6/1, 54-317 Wrocław  
KRS 0000433609, NIP 894 304 3369  
REGON 022038942

## A. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art.28-42 Ustawy o rachunkowości:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszone o umorzenie;
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 3.500 zł, stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł, są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie ich zakupu;
- należności – wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;
- krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej;
- fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach w wartości nominalnej;
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;

## B. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH

### Aktywa:

- aktywa trwałe	nie występują
- rzeczowe aktywa obrotowe	nie występują
- należności krótkoterminowe	nie występują
- inwestycje krótkoterminowe	3.166,72 zł
w tym:	
środki pieniężne na rachunku bankowym	2.995,89 zł
w kasie	170,93 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	nie występują

### Pasywa:

- fundusz statutowy	nie występuje
- wynik finansowy netto	-3.950,28 zł
- zobowiązania długoterminowe	nie występują
- zobowiązania krótkoterminowe:	7.117,00 zł
w tym:	
- zobowiązanie z tyt. PIT-4	253,87 zł
- zobowiązanie z tyt. składek ZUS	2.331,29 zł
- zobowiązanie z tyt. wynagrodzeń cywilno-prawnych	4.187,84 zł

### **C. STRUKTURA PRZYCHODÓW WG ICH ŹRÓDEŁ**

Na przychody Stowarzyszenia w roku obrotowym 2014 składają się przychody określone statutem w całości przeznaczone na działalność statutową nieodpłatną:

- składki członkowskie określone statutem	850,00 zł
- dotacje z Urzędu Gminy	11.607,60 zł
- przychody z organizacji i koordynacji projektów Żywych Bibliotek	16.163,88 zł
- darowizna IBM Polska sp. z o.o.	6.060,00 zł
- darowizna Miejskich Bibliotek Publicznych	5.000,00 zł
- dotacja z European Youth Foundation Council of Europe	25.754,24 zł

### **D. STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI OKREŚLONEJ STATUTEM**

Na koszty stanowiące świadczenia pieniężne określone statutem składają się koszty administracyjne

	70.782,44 zł
w tym:	
- zużycie materiałów i energii	6.415,69 zł
- usługi obce	27.243,52 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	31.371,58 zł

### **E. DANE DOTYCZĄCE UDZIELONYCH GWARANCJI, PORĘCZEŃ I INNYCH ZOBOWIĄZAŃ ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ STATUTOWĄ**

- w roku 2014 Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń i nie zaciągnęło żadnych innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.



## F. TENDENCJE ZMIAN W PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ SKŁADNIKACH MAJĄTKU I ŹRÓDŁACH ICH FINANSOWANIA

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 3.166,72 zł. Zamknął się stratą (nadwyżką kosztów nad przychodami) o wartości 3.950,28zł.

*Janina Wojnarowicz-Mielniczak*  
Świadectwo kwalifikacji  
Ministerstwa Finansów  
nr 14450/2012

*J. Wojnarowicz-Mielniczak*

*Wioletta Kuchta - Kuchta*  
Komitec Nadzoru

*Magdalena Kuczyńska*  
*Daniel Jędrzejko*

Wrocław, dnia 28/06..... 2015 roku



## UCHWAŁA 1/2015

Zgromadzenia Stowarzyszenia DIVERSJA z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Rewalskiej 6/1 z dnia 28 czerwca 2015 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r.

Zgromadzenie po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Stowarzyszenia za rok obrotowy od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r. stwierdza, że sprawozdanie zostało sporządzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia oraz jego wynik finansowy.

W związku z powyższym Zgromadzenie Stowarzyszenia stosownie do przepisu art. 228 pkt. 1 k.s.h. zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2014.

Anna Williams

James Williams  
Renata Górnica

Donata Kowalska  
Anna Słodkowska

Anna Motylowska  
Donata Motylowska - Kuntel

Anna Jankowska

Bastian Kuntel

Kamila Prouso

Daniel Jerzman