

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

**DLA**  
**CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY**  
**SERCE**

**Organizacja Pożytku Publicznego**

**Spis treści:**

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

## BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2012 r.

NIP: 627-24-56-183

AKTYWA	Stan na koniec	Stan na koniec	PASywa	Stan na koniec	Stan na koniec
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego		poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 045,43</b>	<b>5 457,95</b>	<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>25 743,03</b>	<b>17 725,62</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>35 967,85</b>	<b>35 967,85</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość (-))</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość (-))</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Fundusz zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Fundusz aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 045,43</b>	<b>5 457,95</b>	<b>VI. Pozostałe fundusze rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	7 045,43	5 457,95	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. grunty			1. Zysk	0,00	0,00
b. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			2. Strata	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	7 045,43	5 457,95			
d. środki transportu					
e. inne środki trwałe			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-10 224,82</b>	<b>-18 242,23</b>
2. Środki trwałe w budowie			1. Zysk	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Strata	10 224,82	18 242,23
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Od jednostek powiązanych			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość (-))</b>		
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 119,19</b>	<b>1 550,43</b>
1. Nieruchomości			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a. długoterminowa		
a1. udziały i akcje			b. krótkoterminowa		
a2. inne papiery wartościowe			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a3. udzielone pożyczki			a. długoterminowe		
a4. inne długoterminowe aktywa finansowe			b. krótkoterminowe		
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
b1. udziały lub akcje			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b2. inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b3. udzielone pożyczki			a. kredyty i pożyczki		
b4. inne długoterminowe aktywa finansowe			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			c. inne zobowiązania finansowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d. inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a. kredyty i pożyczki		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>28 816,79</b>	<b>13 818,10</b>	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c. inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d. inne		
2. Półprodukty i produkty w toku					

<b>AKTYWA</b>	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	<b>PASYWA</b>	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>493,65</b>	<b>198,15</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 119,19</b>	<b>1 550,43</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a1. do 12 miesięcy			a1. do 12 miesięcy		
a2. powyżej 12 miesięcy			a2. powyżej 12 miesięcy		
b. inne			b. inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	493,65	198,15			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	138,84	0,00			
a1. do 12 miesięcy	138,84		2. Wobec pozostałych jednostek	10 119,19	1 550,43
a2. powyżej 12 miesięcy			a. kredyty i pożyczki		
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	2,00	70,22	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c. inne	352,81	127,93	c. inne zobowiązania finansowe		
d. dochodzone na drodze sądowej			d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 764,26	1 519,89
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>26 653,85</b>	<b>11 867,96</b>	d1. do 12 miesięcy	6 764,26	1 519,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 653,85	11 867,96	d2. powyżej 12 miesięcy		
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	e. zaliczki otrzymane na dostawy		
a1. udziały lub akcje			f. zobowiązania wekslowe		
a2. inne papiery wartościowe			g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 345,97	17,54
a3. udzielone pożyczki			h. z tytułu wynagrodzeń		13,00
a4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe			i. inne	8,96	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
b1. udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne		
b2. inne papiery wartościowe			ZFŚS		
b3. udzielone pożyczki					
b4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 653,85	11 867,96	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 653,85	11 867,96	1. Ujemna wartość firmy		
c2. inne środki pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c3. inne aktywa pieniężne			a. długoterminowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			b. krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 669,29</b>	<b>1 751,99</b>			
1. Międzyokresowe rozliczenia kosztów	1 669,29	1 751,99			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>35 862,22</b>	<b>19 276,05</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>35 862,22</b>	<b>19 276,05</b>

29.03.2013

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2013

Data i podpis kierownika jednostki\*

\*Jeśli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por.art.3 ust.1 pkt.5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy  
SERCE

Organizacja Pożytku Publicznego  
41-500 Chorzów, ul. Powstańców 70/3

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

NIP 627-24-56-183

Stan na koniec  
poprzedniego roku  
obrotowego

Stan na koniec  
bieżącego roku  
obrotowego

	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 523 285,55</b>	<b>1 191 137,91</b>
I. Składki brutto określone statutem	2 000,00	1 290,00
II. Inne przychody określone statutem	1 521 285,55	1 189 847,91
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	107 652,44	86 758,18
3. Pozostałe przychody określone statutem	1 413 633,11	1 103 089,73
1) dotacje	1 315 345,04	1 031 687,90
2) inne przychody określone statutem	98 288,07	71 401,83
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>1 531 957,62</b>	<b>1 197 085,19</b>
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	<b>1 400 601,61</b>	<b>1 084 028,94</b>
1. Amortyzacja	5 407,00	10 598,16
2. Zużycie materiałów i energii	399 102,35	265 735,99
3. Usługi obce	166 361,29	134 446,67
4. Podatki i opłaty	0,00	402,00
5. Wynagrodzenia	789 323,77	634 849,13
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 151,86	31 141,32
7. Pozostałe koszty rodzajowe	3 255,34	6 855,67
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	<b>131 356,01</b>	<b>113 056,25</b>
1. Amortyzacja		
2. Zużycie materiałów i energii	4 574,04	2 670,45
3. Usługi obce	126 781,97	110 385,80
4. Podatki i opłaty	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-8 672,07</b>	<b>-5 947,28</b>
<b>D . Koszty administracyjne</b>	<b>827,15</b>	<b>131,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	111,80	50,00
III. Usługi obce	595,35	0,00
IV. Podatki i opłaty	120,00	81,00
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
<b>E. Wynik na działalności statutowej netto (C-D)</b>	<b>-9 499,22</b>	<b>-6 078,28</b>

	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
<b>F. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychód ze sprzedaży produktów		
II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>G. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>H. Wynik na działalności gospodarczej (E+F-G)</b>	<b>-9 499,22</b>	<b>-6 078,28</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>64,03</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	64,03	0,00
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>762,20</b>	<b>11 164,56</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne koszty operacyjne	762,20	11 164,56
<b>K. Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J)</b>	<b>-10 197,39</b>	<b>-17 242,84</b>
<b>L. Przychody finansowe</b>	<b>16,16</b>	<b>26,72</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	16,16	26,72
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>M. Koszty finansowe</b>	<b>43,59</b>	<b>1 026,11</b>
I. Odsetki	43,59	1 026,11
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>N. Wynik na działalności gospodarczej (K+L-M)</b>	<b>-10 224,82</b>	<b>-18 242,23</b>
<b>O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>P. Wynik finansowy brutto po uwzględnieniu zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-10 224,82</b>	<b>-18 242,23</b>
<b>R. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	
<b>S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>T. Zysk netto</b>	<b>-10 224,82</b>	<b>-18 242,23</b>

29.03.2013

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2013

Data i podpis kierownika jednostki\*

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK 2012  
DLA  
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”  
ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO**

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy SERCE prowadzi działalność na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział Gospodarczy. Podstawowym celem Stowarzyszenia jest niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób i rodzin.  
W 2009 r. Stowarzyszenie otrzymało status organizacji pożytku publicznego.

Jednostka posługuje się:

NIP: 627-24-56-183  
REGON: 277943238  
KRS: 0000135974

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Bilans otwarcia roku 2012 zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia roku poprzedniego, rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

W roku 2012 Stowarzyszenie nie prowadziło działalności gospodarczej.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów:

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.
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.
3. Środki trwałe o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
4. Towary i materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO.
5. Towary handlowe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenie zakupu, natomiast materiały przeznaczone do celów gospodarczych, biurowych i reklamowych zaliczane są do bieżących kosztów materiałowych. Nie zużyte podlegają spisaniu i wycenie na dzień bilansowy w celu skorygowania kosztów.
6. Rezerwy tworzy się na zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz inne określone szczegółowymi przepisami.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
8. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
9. 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.
10. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie podatkowej.
11. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.
12. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
13. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
14. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
15. Zapasy towarów handlowych wycenia się według cen zakupu.
16. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**ZA ROK 2012**

**CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”**

**1.**

1.1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1 WARTOŚĆ BRUTTO  
2 WARTOŚĆ UMORZENIA  
3 WARTOŚĆ NETTO

		BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	BZ
GRUNTY	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I LĄDOWEJ	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1	23 757,20	9 010,68	0,00	32 767,88
	2	16 711,77	10 598,16	0,00	27 309,93
	3	7 045,43			5 457,95
ŚRODKI TRANSPORTU	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1	35 383,02	0,00		35 383,02
	2	35 383,02	0,00		35 383,02
	3	0,00			0,00
R A Z E M	1	59 140,22	9 010,68	0,00	68 150,90
	2	52 094,79	10 598,16	0,00	62 692,95
	3	7 045,43			5 457,95
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	8 656,00	0,00		8 656,00
	2	8 656,00	0,00		8 656,00
	3	0,00			0,00
R A Z E M ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P.	1	67 796,22	9 010,68	0,00	76 806,90
	2	60 750,79	10 598,16	0,00	71 348,95
	3	7 045,43			5 457,95

1.1.1) Zestawienie zwiększeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów:

		1 WARTOŚĆ BRUTTO				2 WARTOŚĆ UMORZENIA	
		ZAKUP	DAROWIZNY	AKTUALIZACJA WYCENY	POZOSTAŁE	SUMA ZWIĘKSZEŃ	
GRUNTY	1					0,00	
	2					0,00	
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNERII WODNEJ I ŁĄDOW.	1					0,00	
	2					0,00	
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1	1 826,00	7 184,68			9 010,68	
	2	3 413,48	7 184,68		0,00	10 598,16	
ŚRODKI TRANSPORTU	1					0,00	
	2					0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	1 826,00	7 184,68	0,00	0,00	9 010,68	
	2	3 413,48	7 184,68	0,00	0,00	10 598,16	
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1					0,00	
	2					0,00	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	0,00				0,00	
	2	0,00				0,00	
R A Z E M	1	1 826,00	7 184,68	0,00	0,00	9 010,68	
	2	3 413,48	7 184,68	0,00	0,00	10 598,16	
ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I P.	1					0,00	
	2					0,00	

1.1.2) Zestawienie zmniejszeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów

		1 WARTOŚĆ BRUTTO				2 WARTOŚĆ UMORZENIA	
		SPRZEDAŻ	LIKWIDACJA	AKTUALIZACJA WYCENY	POZOSTAŁE	SUMA ZMNIEJSZEŃ	
GRUNTY	1					0,00	
	2					0,00	
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNERII WODNEJ I ŁĄDOW.	1					0,00	
	2					0,00	
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1					0,00	
	2					0,00	
ŚRODKI TRANSPORTU	1					0,00	
	2					0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1					0,00	
	2					0,00	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1					0,00	
	2					0,00	
R A Z E M	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I P.	1					0,00	
	2					0,00	



1.2) Grunty użytkowane wieczysto:

*pozycja nie występuje.*

1.3) 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:

Nazwa przedmiotu	Określenie właściciela	ilość
najem pomieszczeń na siedzibę	Zakład Komunalny PGM Chorzów	1
podnajem Dom Dziennego Pobytu/ KS Nasz Krąg	Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 1 (świetlica)	Szkoła Podstawowa nr 37 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 2 (świetlica)	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 3 (świetlica)	Gimnazjum nr 2 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 4 (świetlica)	Gimnazjum nr 5 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 5 (świetlica)	Szkoła Podstawowa nr 15 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 6 (świetlica)	Gimnazjum nr 3 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 7 (świetlica)	Szkoła Podstawowa nr 21 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora PRZYSTAŃ	Przedszkole nr 4 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora MACIEJ	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka 8 (świetlica)	Gimnazjum nr 8 z Oddziałami Integracyjnymi w Chorzowie	1
Chorzowskie Centrum Organizacji Pozarządowych	Zakład Komunalny PGM Chorzów	1

*Wartość przedmiotów najmu nie jest jednostce znana.*

1.4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

*pozycja nie występuje.*

1.5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

*pozycja nie występuje.*

1.6) Zestawienie zmian w kapitałach rezerwowych:

*pozycja nie występuje.*

1.7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

*Zarząd proponuje, by strata za rok 2012 zwiększyła koszty 2013 r.*

1.8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

*pozycja nie występuje.*

1.9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

*pozycja nie występuje.*

1.10) Informacja o zobowiązaniach:

1.10A) Podział zobowiązań długoterminowych:

*pozycja nie występuje.*

1.10B) Szczegółowy zakres zobowiązań krótkoterminowych w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem podziału na poszczególne tytuły:

TYTUŁ	BO	BZ
A. Suma zobowiązań krótkoterminowych	10 119,19	1 550,43
1. Kredyty i pożyczki		
2. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. poniżej 12 m-cy	6 764,26	1 519,89
3. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. powyżej 12 m-cy		
4. Zobowiązania publiczno-prawne	3 345,97	17,54
w tym: podatek VAT		
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
podatek dochodowy od osób fizycznych		
składki ZUS	3 345,97	17,54
5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	13,00
w tym: wynagrodzenia za ostatni m-c b. roku obrotowego		
zaległe		13,00
6. Inne zobowiązania	8,96	0,00
w tym:		
zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji	8,96	0,00
7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		

1.11) Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

1.11A) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
ubezpieczenia	1 389,10	1 329,63
abonament internetowy	199,87	283,03
koszty roku następnego	80,32	139,33
R A Z E M:	1 669,29	1 751,99

1.11B) Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
	0,00	0,00
R A Z E M:	0,00	0,00

1.12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

*pozycja nie występuje.*

1.13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia:

*pozycja nie występuje.*

## 2.

2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

*pozycja nie występuje.*

2.2) Wysokość i ewentualne przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe:  
*pozycja omówiona w pkt 1.*

2.3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:  
*pozycja nie występuje.*

2.4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:  
*pozycja nie występuje.*

2.5) Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

T Y T U Ł		K W O T A
1. PRZYCHODY WEDŁUG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		1 191 164,63
2. PRZYCHODY BILANSOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA		0,00
W TYM:		
zyski lat poprzednich		
3. PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM:		
4. KOREKTA PRZYCHODÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
5. RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (1-2+3+4)		1 191 164,63
6. KOSZTY RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		1 209 406,86
7. KOSZTY NIE STANOWIĄCE KOSZTU UZYSKANIA PRZYCHODU		1 462,74
W TYM:		
odsetki budżetowe	1 023,00	
pozostałe koszty operacyjne (należności nieściągalne)	439,74	
amortyzacja środków trwałych otrzymanych jako darowizna	/7184,68/	
straty lat ubiegłych	/10224,82/	
8. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM		
9. KOREKTA KOSZTÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
10. RAZEM KOSZTY PODATKOWE (6-7+8+9)		1 207 944,12

#### ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW W UJĘCIU BILANSOWYM I PODATKOWYM

	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
BILANSOWO	1 191 164,63	1 209 406,86	-18 242,23
PODATKOWO	1 191 164,63	1 207 944,12	-16 779,49

2.6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby:  
*pozycja nie występuje.*

2.8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:  
*W 2012 r. jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.*

2.9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:  
*W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych, zdarzenia takie nie wystąpiły także w poprzednim roku obrotowym.*

2.10) Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów związanych z działalnością statutową

2.10A) Składki brutto określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
składki członkowskie	2 000,00	1 290,00
<b>R A Z E M</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 290,00</b>

2.10B) Inne przychody określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
<b>1. Dotacje Urzędu Miejskiego</b>	<b>1 315 345,04</b>	<b>1 031 687,90</b>
Ogólna	0,00	0,00
Biuro Porad Prawnych	72 400,00	0,00
Świetlice (chatki)	760 150,00	653 278,02
Domy Dziennego Pobytu	156 546,68	74 574,88
Kluby Seniora	89 800,00	89 800,00
COP	166 878,36	168 000,00
Pozostałe (kolonie, rajd, Mikołaj)	69 570,00	46 035,00
<b>2. Pozostałe przychody statutowe</b>	<b>205 940,51</b>	<b>158 160,01</b>
Darowizny	48 622,33	52 393,97
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	107 652,44	86 758,18
Pozostałe	49 665,74	19 007,86
<b>3. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe</b>	<b>80,19</b>	<b>26,72</b>
<b>R A Z E M</b>	<b>1 521 365,74</b>	<b>1 189 874,63</b>

2.10C) Koszty działalności statutowej:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
<b>1. Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 531 957,62</b>	<b>1 197 085,19</b>
Skarbnik	2 797,93	3 362,38
Biuro Porad Prawnych	74 933,25	0,00
Świetlice (chatki)	845 327,06	711 171,83
Domy Dziennego Pobytu	218 941,35	108 793,53
Kluby Seniora	127 849,66	125 570,30
Pozostałe (kolonie, rajd, Mikołaj)	90 802,97	68 630,65
COP	171 305,40	179 556,50
<b>2. Koszty administracyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>131,00</b>
<b>3. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe</b>	<b>805,79</b>	<b>12 190,67</b>
<b>R A Z E M</b>	<b>1 532 763,41</b>	<b>1 209 406,86</b>

2.11) Stan i wykorzystanie funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	<b>35 967,85</b>	<b>0,00</b>
a. zwiększenia	0,00	0,00
z zysku	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
pokrycie straty	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu	<b>35 967,85</b>	<b>0,00</b>

**3.**

3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

**4.**

4.1) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:

TYTUŁ	LICZBA OSÓB	
	na dzień 31.12.2011	na dzień 31.12.2012
dyrektorzy	0	0
kierownicy	1	0
personel pozostały	6	2
<b>ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE</b>	<b>6,50</b>	<b>4,00</b>

*Jednostka utrzymuje współpracę z wykonawcami w ramach umów cywilno-prawnych, przede wszystkim na podstawie umów zlecenia i o dzieło.*

4.2) Wynagrodzenia wypłacane członkom zarządu:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu	0,00	0,00
wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Członkowie zarządu osiągnęli wynagrodzenia z tytułu innych funkcji pełnionych w Stowarzyszeniu*

4.3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu:

*Wartość pożyczek i świadczeń udzielonych członkom zarządu wynosiła 0,00 zł (zero złotych)*

**5.**

5.1) Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

*W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie ujęto operacji lat ubiegłych.*

5.2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

*Wszystkie zdarzenia, które miały miejsce po dniu bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu za rok 2012.*

5.3) Przedstawienie zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny:

*W roku 2012 nie zmieniono zasad polityki bilansowej ani zasad wyceny aktywów i pasywów.*

5.4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego:

*pozycja nie występuje.*

**6.**

6. Pozycja nie występuje.

**7.**

7. Pozycja nie występuje.

**8.**

8. Pozycja nie występuje.

**9.**

9. Pozycja nie występuje.

Sporządzono dnia 29.03.2013

---

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu  
Krystyna Solorz

---

Zastępca Prezesa  
Aleksandra Kinast

---

Skarbnik  
Bronisława Przybytek

---

Sekretarz  
Gabriela Skrzypek

---