

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 31.12.2014**

**STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE**



SOPOT 2015

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane identyfikujące podmiot.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:	STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE 81-731 SOPOT Ul. Plac Dwóch Miast 1
Podstawowy przedmiot działalności:	PKD 9319Z – pozostała działalność związana ze sportem
Sąd właściwy, lub inny organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Sprawozdanie dotyczy Stowarzyszenia Trefl Pomorze, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 05. 02. 2010 pod numerem KRS0000348316. Podstawą działalności Stowarzyszenia jest ustawa z dnia 07.04.1989r. „Prawo o stowarzyszeniach” (Dz. U. z 2001r. nr 79 poz. 855 z późn. zm.), oraz statut.
3. Rok obrotowy Stowarzyszenia jest rokiem kalendarzowym. Rok obrotowy rozpoczyna się pierwszego stycznia każdego roku i kończy trzydziestego pierwszego grudnia tego samego roku. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014 r, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
5. Ważniejsze wydarzenia w historii Stowarzyszenia:
  - rejestracja w KRS w dniu 05.02. 2010r,
  - zmiana statusu prawnego – nie wystąpiła,
  - zmiana nazwy – nie nastąpiła
  - zmiana siedziby; początkowo Stowarzyszenie miało siedzibę przy Al. Niepodległości 809A w Sopocie ,obecnie w Sopocie przy ul Plac Dwóch Miast 1.
6. W okresie obrachunkowym członkami Zarządu byli:
  - Kazimierz Czesław Wierzbicki – Prezes Zarządu,
  - Janusz Benesz – Członek Zarządu,
  - Roman Szczepan Kniter – Członek Zarządu
7. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd pełnili :
  - Kazimierz Wierzbicki – Prezes Zarządu
  - Roman Szczepan Kniter – Członek Zarządu
  - Janusz Benesz - Członek Zarządu
8. Organem sprawującym nadzór nad Stowarzyszeniem jest Prezydent Miasta Sopotu.
9. W okresie obrachunkowym członkami Komisji Rewizyjnej byli:
  - Joanna Dominika Szczupaczyńska – Zalewska,
  - Ryszard Bartelik
  - Krystyna Gozdawa Nocoń



2

**II. 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.**

1. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12. 2014r. są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej Ustawą.

Niektóre stosowane metody wyceny:

Amortyzacja – dokonywana jest metodą liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500,- zł zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 3.500,- zł odpisywana jest jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – prowadzona jest wg wartości początkowej będącej ceną nabycia.

Środki pieniężne – zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2014r.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto. W roku obrotowym nie tworzą odpisów aktualizujących należności.

Zobowiązania – zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2014r.

2. Pomiar wyniku finansowego.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania.

3. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka nie sporządza sprawozdania w wersji uproszczonej.

Prezes Zarządu Stowarzyszenia

Kazimierz Wierbicki

Członek Zarządu Stowarzyszenia  
Dariusz Gadoński

Członek Zarządu Stowarzyszenia

Janusz Benesz

Sopot 2015-06 12  
Alum Ulls

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.168.852,71</b>	<b>1.375.840,58</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>1.168.852,71</b>	<b>1.369.289,58</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>6.551,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.436.220,39</b>	<b>1.222.304,99</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>16.600,39</b>	<b>8.643,32</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>35.673,61</b>	<b>75.937,28</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>640.231,31</b>	<b>500.333,00</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>157,00</b>	<b>1.357,66</b>
- (1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>302.234,08</b>	<b>309.492,74</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>44.515,53</b>	<b>51.603,15</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>396.808,47</b>	<b>273.304,35</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>1.633,49</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-267.367,68</b>	<b>153.535,59</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>107.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>107.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31.799,78</b>	<b>18.394,38</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>31.799,78</b>	<b>18.394,38</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-191.667,46</b>	<b>135.141,21</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.062,09</b>	<b>510,69</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1.062,09</b>	<b>0,00</b>
- (1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>510,69</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1.561,12</b>	<b>4.653,92</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1.561,12</b>	<b>4.653,92</b>
- (1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-192.166,49</b>	<b>130.997,98</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-192.166,49</b>	<b>130.997,98</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-192.166,49</b>	<b>130.997,98</b>

Sopot 2015-06-12  
Olubki Mur

Członek Zarządu Stowarzyszenia  
Dariusz Gadomski

Członek Zarządu Stowarzyszenia  
Janusz Benesz

Prezes Zarządu Stowarzyszenia  
Kazimierz Wierzbicki

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>42.852,17</b>	<b>60.241,98</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>42.852,17</b>	<b>60.241,98</b>
1	Srodki trwałe	42.852,17	60.241,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>153.567,98</b>	<b>382.733,24</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>111.178,40</b>	<b>326.529,53</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	111.178,40	326.529,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95.446,83	282.837,51
- (1)	do 12 miesięcy	95.446,83	282.837,51
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	15.331,56	12.871,56
c)	inne	400,01	30.820,46
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>42.389,58</b>	<b>56.203,71</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	42.389,58	56.203,71
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	16.062,09	15.000,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	16.062,09	15.000,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26.327,49	41.203,71
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26.327,49	41.203,71
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

**Bilans z uwzględnieniem bufora**

		(-3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>			<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma</b>				<b>196.420,15</b>	<b>442.975,22</b>

A

4

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-91.899,99</b>	<b>100.266,50</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	100.266,50	-30.731,48
VIII	Zysk (strata) netto	-192.166,49	130.997,98
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>288.320,14</b>	<b>342.708,72</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	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) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	288.320,14	342.708,72
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	288.320,14	342.708,72
	a) kredyty i pożyczki	13.969,72	12.417,60
	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:	211.799,16	293.962,58
	- (1) do 12 miesięcy	211.799,16	293.962,58
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	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	12.656,54	33.328,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	45.548,11	0,00
	i) inne	4.346,61	3.000,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>196.420,15</b>	<b>442.975,22</b>

Sopot, 2015-06-12  
Olga Nulka

Członek Zarządu Stowarzyszenia

Janusz Benesz

Członek Zarządu Stowarzyszenia

Dariusz Gadomski

Prezes Zarządu Stowarzyszenia

Kazimierz Wierzbicki

### III. Dodatkowe objaśnienia i informacje do bilansu.

1. Wykorzystanie środków trwałych wg tytułów własności.

Tytuł	31-12-2014r.
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowo – operacyjnego (finansowy wg prawa bilansowego)EKRAN DIODOWY LED	240.000,00
Razem środki trwałe w ewidencji pozabilansowej	240.000,00

2. Wartości niematerialne i prawne – zakup nie występują.

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu okresu obrotowego:

	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2014	88 292,23		88 292,23
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny			
*środki transportu			
*inne środki trwałe			0,00
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż	8 000,00		8 000,00
*likwidacja			
Stan na 31-12-2014	80 292,23		80 292,23
Umorzenie na 01.01.2014	28 050,25		28 050,25
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny	4 250,01		4 250,01
*środki transportu			
*inne środki trwałe	7 139,76		7 139,76
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż	1 999,96		1 999,96
*likwidacja			0,00
Stan na 31-12-2014	37 440,06		37 440,06
Wartość netto -stan na 31-12-2014	42 852,17	0,00	42 852,17

4. Inwestycje długoterminowe w roku obrotowym – nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

6. Zapasy.

	31-12-2014
Materiały	- zł
Zaliczki na dostawy	
Razem:	- zł

Jednostka nie posiadała zapasów w badanym okresie.



7. Należności krótkoterminowe.

	31-12-2014
Od jednostek powiązanych	
Od pozostałych jednostek	111 178,40 zł
Razem:	111 178,40 zł

8. Struktura należności od pozostałych jednostek.

	Stan na 31.12.2014
Z tytułu dostaw i usług	95 446,83 zł
Z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społecznych	15 331,56 zł
Inne	400,01 zł
Razem:	111 178,40 zł

Odpisy aktualizujące należności w roku obrotowym nie były tworzone.

9. Inwestycje krótkoterminowe

- Środki pieniężne i inne aktywa finansowe.

	Stan na 31.12.2014
Udzielone pożyczki	16 062,09 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 479,69 zł
Środki pieniężne w kasie	847,80 zł
Razem:	42 389,58 zł

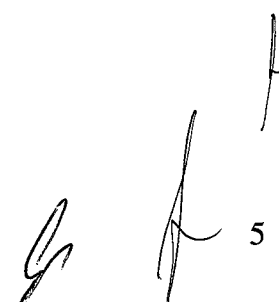
10. Krótkoterminowe Rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

11. Wynik finansowy netto – Stowarzyszenie w roku 2014 osiągnęło stratę netto w kwocie 192.166,49 zł, zostanie ona częściowo pokryta z zysku roku poprzedniego oraz z przychodów przyszłych okresów.

12. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

- Rezerwy na zobowiązania. – nie występują.

- Zobowiązania.



Zobowiązań warunkowych, zabezpieczonych na majątku, gwarancji ani poręczeń jednostka nie posiada.

	Stan na 31.12.2014r.
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	- zł
1. Kredyty i pożyczki wobec jednostek powiązanych	- zł
* odsetki od pożyczek wobec jednostek powiązanych	
2. Kredyty i pożyczki wobec pozostałych jednostek	
* odsetki od pożyczek wobec pozostałych jednostek	
3. Inne	
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	288 230,14 zł
1. Z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	- zł
* do 12 miesięcy	
* powyżej 12 miesięcy	
*inne	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek	288 230,14 zł
* do 12 miesięcy	288 230,14 zł
3. Z tytułu kredytów i pożyczek	13 969,72 zł
4. Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	211 799,16 zł
5. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	12 656,54 zł
6. Z tytułu wynagrodzeń	45 548,11 zł
7. Inne	4 346,61 zł

### 13. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych.

- Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe – nie występują.
- Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – nie występują.

Handwritten signature and initials, likely of the responsible official, located to the right of the text.

#### IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży.

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2014r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży	1 168 852,71 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne	107 500,00 zł
3.	Pozostałe przychody finansowe	1 062,09 zł
Razem przychody:		1 277 414,80 zł

2. Jednostka prowadzi ewidencje kosztów wg rodzaju oraz miejsc powstawania.

3. Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego.

Struktura poniesionych kosztów wg rodzajów kształtowała się następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota
1.	Amortyzacja	16 600,39
2.	Zużycie materiałów i energii	35 673,61
3.	Usługi obce	640 231,31
4.	Podatki i opłaty	157,00
5.	Wynagrodzenia	302 234,08
6.	Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	44 515,53
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	396 808,47
	<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>1 436 220,39</b>
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	31 799,78
10.	<b>Koszty finansowe</b>	1 561,12
	<b>Razem</b>	<b>1 469 581,29</b>

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie były tworzone.

5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.

6. Zaniechana działalność w roku obrotowym nie występuje.

7. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

L.p.	Treść	Kwota
1.	Zysk/Strata brutto	-192 166,49 zł
2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	49 133,00 zł
4.	Przychody zwolnione z opodatkowania	
5.	Strata / dochód podatkowy (poz.1 poz.2 - poz.3)	-143 033,49 zł
6.	Rozliczenie strat podatkowych lat poprzednich	0,00 zł
7.	Podstawa opodatkowania	0,00 zł

Z uwagi na fakt, iż uzyskiwane przez Stowarzyszenie przychody przeznaczone są w całości na realizację celów statutowych, nie podlegają one opodatkowaniu – na mocy art. 17 pkt 1 ust. 4 ustawy z 15. 02. 1992r. (Dz. U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.)

10. Wynagrodzenie Zarządu w roku obrotowym wypłacano w wysokości 41.223,70 .
11. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze członkom Zarządu i i członkom organów nadzorczych nie były udzielane.
12. Na dzień 31.12.2014 Stowarzyszenie zatrudniało 3 pracowników na podstawie umowę o pracę.
13. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie wystąpiły.

Sopot, dnia : 12-06-2014r.

Sporządziła:



Urszula Olszewska

Kierownik jednostki:

Członek Zarządu Stowarzyszenia

Janusz Benez

Członek Zarządu Stowarzyszenia

Dariusz Gadomski

Prezes Zarządu Stowarzyszenia

Kazimierz Wierzbicki