

TOWARZYSTWO SPOŁECZNO – KULTURALNE

MIASTO - OGRÓD SADYBA

NIP 521-341-48-05

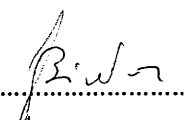
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 01.01.2009 - 31.12.2009

Zarząd Towarzystwa Społeczno-Kulturalnego Miasto-Ogród Sadyba przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2009, wykazujące na dzień 31 grudnia 2009 r.:

- sumy aktywów i pasywów w kwotach 5 497,97zł.,
- wynik finansowy za rok 2009 stanowiący nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości (-) 9 300,15 zł.

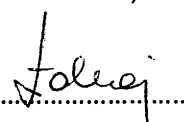
Janusz Białasiak – prezes


.....

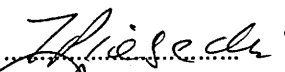
Anna Cesluk-Grajewska - skarbnik


.....

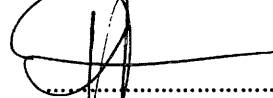
Andrzej Łokaj – członek Zarządu


.....

Jerzy Piasecki – członek Zarządu


.....

Paweł Podbielski-Kowalski – członek Zarządu


.....

Wiesława Puławska – sekretarz

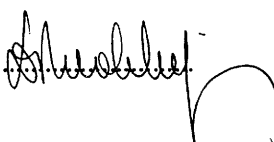

.....

Ewa Szulc-Dąbrowiecka - wiceprezes


.....

oraz sporządzająca sprawozdanie finansowe

Danuta Rudzka-Gierej - księgowa


.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
TOWARZYSTWA SPOŁECZNO-KULTURALNEGO
MIASTO-OGRÓD SADYBA ZA ROK 2009

Towarzystwo Społeczno-Kulturalne Miasto-Ogród Sadyba

Siedziba - 02-907 Warszawa, ul. Kąkolewska 3 / 1

REGON 010734409

NIP 525-21-62-414

Wpis KRS – 0000162763 w XIII Wydziale Gospodarczym KRS w Sądzie Rejonowym dla M.St. Warszawy.

Towarzystwo działa w formie stowarzyszenia, a jego celami statutowymi są:

- podejmowanie inicjatyw lokalnych, dotyczących żywotnych spraw mieszkańców , wspólnych przedsięwzięć służących wygodzie i poprawie warunków życia , działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa mieszkańców oraz porządku publicznego;
- dbanie o zabytki, tradycje, prawidłowe zagospodarowanie i utrzymanie ładu architektonicznego, utrzymanie terenów zielonych , dbanie o estetykę domów, ogrodów i ulic oraz pomoc sąsiedzką w tym zakresie;
- prezentowanie interesów mieszkańców w instytucjach samorządowych i innych.

Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.

Towarzystwo nie prowadzi działalności gospodarczej inne niż sponsoring, nie jest podatnikiem podatku od towarów i usług ani podatnikiem VAT UE .

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2009 do 31.12.2009..

Przez cały rok obrotowy 2009 funkcję Przewodniczącego Zarządu sprawował Pan Janusz Białasik, a członkami Zarządu byli Anna Cesluk-Grajewska - wiceprezes, od 20.09.2009 – skarbnik, Ewa Szulc-Dąbrowiecka - wiceprezes, Andrzej Łokaj, Jerzy Piasecki, Paweł Podbielski-Kowalski – członkowie Zarządu, Maria Dziedzic – członek Zarządu, sekretarz i skarbnik do 29.09.2009r.

W dniu 29.09.2009r. przyjęto rezygnację Pani Marii Dziedzic ze wszystkich funkcji, do składu Zarządu powołano Panią Wiesławę Puławską , której powierzono funkcję sekretarza.

Dokumentacja finansowa Spółki za rok 2009 została sporządzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, w postaci uproszczonych ksiąg handlowych sporządzonych z wykorzystaniem oprogramowania Excel przez Panią Danutę Rudzką-Gierej.

Stosowane metody wyceny aktywów, pasywów i kosztów

1. Towarzystwo nie posiada żadnych wartości niematerialnych i prawnych ani rzeczowy majątku trwałego i nie przewiduje się zakupu takiego majątku.
2. W 2009 roku nie zakupiono żadnych środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej (do 3 500zł.), które amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania.
3. Zapasy nie występują.
4. Należności w bilansie wykazane są w kwotach wymagających zapłaty.
Wszystkie należności wykazano jako krótkoterminowe, mimo, że faktycznie istnieje należność pochodząca z 2007 roku. Jednakże ze względu na sporządzenie sprawozdania uproszczonego oraz fakt, że należność ta wynika z zapłaty za wykonaną usługę i brak

zaksięgowanej faktury za tę usługę a także że należność zostanie rozliczona w 2010 roku duplikatem faktury, nie wydzielono należności długoterminowych.

5. Zobowiązania w bilansie zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.
W sprawozdaniu nie zostały uwzględnione odsetki za nieterminową zapłatę podatku, które, wraz z podatkiem zostały zapłacone w marcu 2010r. i zostaną wykazane w kosztach 2010 roku.

Inne informacje

1. W roku 2009 wprowadzono niezbędne korekty do rachunku wyników i bilansu za 2008 rok:

1.1.

Korekta o 29 zł. podwyższająca sumy aktywów i pasywów, która spowodowała zgodność sald kont na 31.12.2008 z bilansem zamknięcia 2008 roku i saldami kont na 01.01.2009- dotyczy pozycji środki pieniężne.

1.2.

Korekta prezentacji kwoty 994,30zł (zapłata za usługę) przed korektą wykazanej jako „Inne środki pieniężne), po korekcie – jako należności.

1.3.

Korekta wyniku finansowego 2008, tj. nadwyżki kosztów poniesionych w 2008 roku nad przychodami,

- po pierwsze mylnie obliczono wynik finansowy ze względu na nie wykazanie składek członkowskich jako przychodu,

- po drugie nadwyżkę kosztów nad przychodami 2008 roku wykazano w bilansie jako zmniejszenie funduszu statutowego zamiast jako rozliczenia międzyokresowe .

Te korekty powodują, że nadwyżka kosztów nad przychodami poniesionymi/uzyskanymi w 2008 wynosi nie 6 518,11zł, a 503,11zł.

Zatem nadwyżka kosztów nad przychodami poniesionymi/uzyskanymi w 2009 roku w wysokości 9 300,15 zł zostanie zwiększona o kwotę 503,11 zł nadwyżki kosztów nad przychodami z roku 2008 i w konsekwencji o 9 803,26 zł zwiększy koszty działalności w roku 2010.

1.4.

Ponadto w rachunku wyników za rok 2008 wszystkie poniesione koszty wykazano jako koszty administracyjne, podczas gdy w całości stanowiły one koszty realizacji zadań statutowych. W kolumnie „Korekta 2008” przedstawiono skorygowany rachunek wyników za rok 2008.

2. Ze względu na całkowicie społeczne zaangażowanie członków Towarzystwa i Zarządu nie ponoszone są żadne koszty wynagrodzeń z tytułu umowy o pracę. Wykazywane w sprawozdaniu wynagrodzenia wynikają z umów o dzieło realizowanych w związku z działalnością statutową.

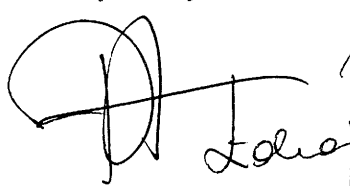
3. W celu możliwości finansowania działalności statutowej Pan Andrzej Łokaj – członek Zarządu udzielił Towarzystwu pożyczki w wysokości 8 000zł. Umowa pożyczki została zgłoszona do urzędu skarbowego, Towarzystwo odprowadziło należny podatek od czynności cywilnoprawnych w 2010r.

4. Porównywalność danych liczbowych za rok obrotowy z rokiem poprzednim jest zachowana.

Sporz. D.Rudzka-Gierej



Zarząd



Przewodniczący
Andrzej Łokaj
Przewodniczący
Towarzystwa
Sportowe

BILANS

Towarzystwo Społeczno-Kulturalne
Miasto-Ogród Sadyba

na dzień **31.12.2009**


NIP 521-341-48-05

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

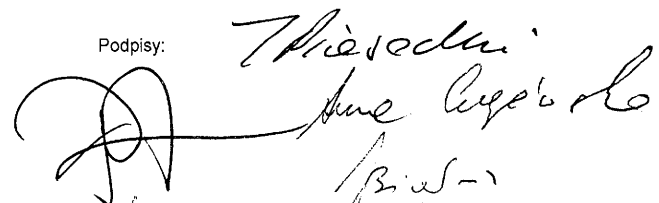
Wiersz	AKTYWA	Stan na			Wiersz	PASywa	Stan na		
		początek roku	początek roku po korekcie BZ 2008	koniec roku			1	2	początek roku
A	Aktywa trwałe	-		-	A	Fundusze własne	5 252,71	5 252,71	- 3 544,33
I	Wartości niematerialne i prawne	-			I	Fundusz statutowy	11 770,82	5 755,82	5 755,82
II	Rzeczowe aktywa trwałe				II	Fundusz z aktualizacji wyceny			
III	Należności długoterminowe	-		-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 6 518,11	- 503,11	- 9 300,15
IV	Inwestycje długoterminowe	-		-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 6 518,11	- 503,11	- 9 300,15
B	Aktywa obrotowe	6 237,71	6 266,71	4 994,86	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	985,00	1 014,00	9 042,30
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-		-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-		-
II	Należności krótkoterminowe	358,44	1 352,74	1 412,46	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	985,00	1 014,00	9 042,30
					1	Kredyty i pożyczki			8 000,00
					2	Inne zobowiązania	985,00	1 014,00	1 042,30
					3	Fundusze specjalne			
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 879,27	4 913,97	3 582,40	III	Rezerwy na zobowiązania			
1	Środki pieniężne	5 879,27	4 913,97	3 582,40	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-		-
2	Pozostałe aktywa finansowe				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			503,11	2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	Suma bilansowa	6 237,71	6 266,71	5 497,97		Suma bilansowa	6 237,71	6 266,71	5 497,97

Warszawa, 30.03.2010r.

sporz. Danuta Rudzka-Gierej



Podpisy:


 Prezydent
 Miasta Ogród Sadyba
 E. M. Dębowiec

Rachunek wyników

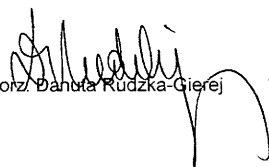
na dzień 31.12.2009r.

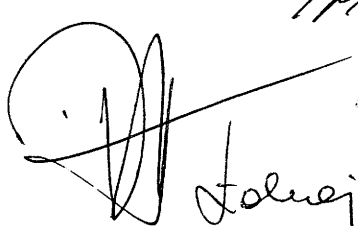
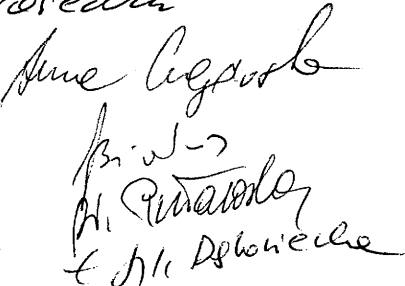
Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Korekta 2008	Kwota za rok obrotowy
		2008		2009
1	2	3		4
A.	Przychody z działalności statutowej	59 080,22	65 095,22	42 859,00
I.	Składki brutto określone statutem		6 015,00	1 744,00
II.	Inne przychody określone statutem	59 080,22	59 080,22	41 115,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		65 598,33	52 126,72
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	59 080,22	- 503,11	- 9 267,72
D.	Koszty administracyjne	65 598,33		-
1	Zużycie materiałów i energii	7 457,01		
2	Usługi obce	57 811,32		
3	Podatki i opłaty	30,00		
4	świadczenia	300,00		
5	Amortyzacja			
6	Pozostałe			
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)			
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)			
G.	Przychody finansowe			3,73
H.	Koszty finansowe			36,16
I.	(wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	- 6 518,11	- 503,11	- 9 300,15
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-		-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia			
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna			
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	- 6 518,11	- 503,11	- 9 300,15
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	- 6 518,11	- 503,11	- 9 300,15
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)			

Warszawa 30.03.2010r.

Podpisy :


sporz. Danuta Rüdźka-Gięrej

Przewodnicząca

Janey

Przewodnicząca
Przewodnicząca
Przewodnicząca

Towarzystwo Społeczno-Kulturalne
Miasto Ogród Sadyba
NIP 521-341-48-05

**INFORMACJA DODATKOWA DO
BILANSU ZA ROK 2009**

AKTYWA

B.II. NALEŻNOSCI KRÓTKOTERMINOWE

Na stan należności składają się następujące kwoty do rozliczenia

Stan na dzień	31.12.2009
Konto 200 - rozrachunki z dostawcami/odbiorcami	
Arkuszowa Drukarnia Offsetowa zapłata za wykonaną usługę (brak faktury)-duplikat w 2010r.	994,30
Szymon Kozłowski zaliczka do rozliczenia/wyjaśnienia	90,60
Mateusz Mikulski zaliczka na pdof nie potrącona z wypłaty-rozliczona w 2010r.	29,00
Razem konto 200	1 113,90
Konto 249 - Rozrachunki wewnętrzne	
Andrzej Łokaj pozostało do rozliczenia z pobranej zaliczki	298,56
Razem należności	1 412,46

B.III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Stan na dzień	31.12.2009
Konto 100 - kasa gotówkowa PLN	
saldo na 31 grudnia	2 800,51
Konto 130 - rachunek bankowy	
saldo na 31 grudnia	781,89
Razem środki pieniężne	3 582,40

C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Stan na dzień	31.12.2009
Konto 640 - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
nadwyżka kosztów nad przychodami w ubiegłym roku	503,11

sporz. D. Kuzicka-Gierej

Towarzystwo Społeczno-Kulturalne
Miasto Ogród Sadyba
NIP 521-341-48-05

**INFORMACJA DODATKOWA DO
BILANSU ZA ROK 2009**

PASYWA

A.I. Fundusz Statutowy

Stan na dzień	31.12.2009
Konto 800 - fundusz statutowy	5 755,82

A.VIII. Wynik Finansowy

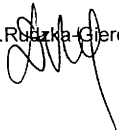
Stan na dzień	31.12.2009
Konto 860 - wynik finansowy roku obrachunkowego	
nadwyżka kosztów nas przychodami w 2009r.	-9 300,15
nadwyżka kosztów nas przychodami w 2008r.	-503,11
Łącznie kwota zwiększenia kosztów roku 2010	-9 803,26
(+) nadwyżka przychodów nad kosztami	
(-) nadwyżka kosztów nad przychodami	

B.III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Na stan zobowiązań składają się następujące kwoty do zapłaty

Stan na dzień	31.12.2009
Konto 200 - rozrachunki z dostawcami/odbiorcami	
kwota do wyjaśnienia z 2007 r.	70,00
podatek doch. od osób fiz. PIT-4-zapłacono w 2010r.	418,00
podatek PCC od umowy pożyczki-zapłacono w 2010r.	160,00
do zwrotu za wydatki z 2009r. - wypłacono w 2010r.	394,30
Razem konto 200	1 042,30
Konto 249 - Rozrachunki wewnętrzne	
pożyczka otrzymana	8 000,00
Razem należności	0,00 9 042,30

sporz. D. Rudzka-Gierej



Towarzystwo Społeczno-Kulturalne
Miasto Ogród Sadyba
NIP 521-341-48-05

INFORMACJA DODATKOWA DO
BILANSU ZA ROK 2009

A. Przychody z działalności statutowej	42 859,00
1. Składki	1 744,00
2. Inne przychody	41 115,00
w tym:	
darowizny osób fizycznych	4 515,00
sponsoring	36 600,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	52 126,72
w tym:	
zużycie materiałów	585,39
(materiały na festiwal, pieczętka, ochraniacze na buty, literatura fach.)	
usługi obce	46 533,33
w tym:	
usługi pocztowe	105,43
obsługa bankowa	601,00
odbitki ksero/foto	251,45
poligrafia	15 483,00
usługi dot. festiwalu	
- koncerty	16 640,00
- tablice	9 548,45
ekspertyza	3 904,00
podatki i opłaty (opłaty sądowe, KRS, PCC)	350,00
wynagrodzenia (umowy o dzieło dot. festiwalu "Otwarte Ogrody Sadyba 2009", w tym podatek dochodowy od osób fiz. 418 zł.)	4 658,00

Wydatki "administracyjne" związane z działalnością statutową wynoszą

948,62 zł , w tym:

- 50,02 zł. zakup pieczętka Towarzystwa (materiały)
- 192,17 zł. literatura fachowa dot. organizacji pozarządowych itp.(materiały)
- 105,43 zł. opłaty pocztowe dotyczące korespondencji (usługi)
- 601,00 zł. opłaty bankowe za przelewy i prowadzenie rachunku (usługi)

Wszystkie ww. wydatki o charakterze administracyjnym stanowią 1,82% wszystkich kosztów i zostały poniesione w bezpośrednim związku z działalnością statutową.

sporz. D. Rudzka-Gierej

