

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku  
Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16  
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE - BILANS**

<b>A K T Y W A</b>	STAN NA DZIEŃ		<b>P A S Y W A</b>	STAN NA DZIEŃ	
	2012-12-31	2013-12-31		2012-12-31	2013-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 940,99</b>	<b>12 567,34</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) statutowy	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	9 940,99	12 567,34
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	9 940,99	12 567,34
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 025,97</b>	<b>12 659,59</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>84,98</b>	<b>92,25</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	13,00	13,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	84,98	92,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 012,97	12 646,59	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki pieniężne	10 012,97	12 646,59	2. Inne zobowiązania	84,98	92,25
2. Pozostałe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>10 025,97</b>	<b>12 659,59</b>	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>10 025,97</b>	<b>12 659,59</b>

Sporządził : dn. 15.01.2014 JOT-EM J. Marondel  
podpis

Zatwierdził(a) : Zarząd Stowarzyszenia  
data i podpis 24.03.2014

Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku  
Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

<b>ZYSKI I STRATY</b>	STAN NA DZIEŃ	
	2012-12-31	2013-12-31
<b>A. Przychody z działalności</b>	<b>80 669,02</b>	<b>115 438,98</b>
I. Składki brutto określone	11 805,00	14 740,00
II. Inne przychody określone	68 864,02	100 698,98
<b>B. Koszty realizacji zadań</b>	<b>73 645,00</b>	<b>107 671,95</b>
<b>C. Wynik finansowy netto</b>	<b>7 024,02</b>	<b>7 767,03</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>	<b>2 561,63</b>	<b>5 476,53</b>
1. Zużycie materiałów i energii	1 036,56	1 502,55
2. Usługi obce	603,30	3 102,21
3. Podatki i opłaty		
4. Wynagrodzenia oraz umiarkowane świadczenia	800,00	750,00
5. Amortyzacja		
6. Pozostałe koszty rodzajowe	121,77	121,77
<b>E. Pozostałe przychody (inne)</b>	<b>5 174,88</b>	<b>9 940,99</b>
<b>F. Pozostałe koszty (inne)</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>303,72</b>	<b>336,85</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik finansowy brutto na całość działalności (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>9 940,99</b>	<b>12 567,34</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne - w tym z tytułu rezerwy		
II. Straty nadzwyczajne - w tym z tytułu rezerwy		
<b>K. Wynik finansowy ogólny</b>	<b>9 940,99</b>	<b>12 567,34</b>
I. Różnica zwiększająca		
II. Różnica zwiększająca	9 940,99	12 567,34

Sporządził : dn.15.01.2014 JOT-EM J.Marondel

Zatwierdził(a) :Zarząd Stowarzyszenia

podpis

**Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku**  
**Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- Nazwa: Tarnogórskie Stowarzyszenie - Uniwersytet Trzeciego Wieku
- Siedziba: Tarnowskie Góry ul. Sienkiewicza 16
- Podstawowy przedmiot działalności: edukacja i aktywizacja osób starszych
- Sąd: Sąd Rejonowy w Gliwicach
- Sprawozdanie za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
- Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

1.1. Przyjęte zasady rachunkowości:

- a. Zasady ogólne
  - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
  - Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wariantcie porównawczym.
  - W wyjątkowych przypadkach oraz gdy wielkość poniesionych nakładów nie upoważnia do otrzymania faktury VAT operacje zakupu towarów i
  - W jednostce wszystkie zakupione materiały pomocnicze są nabywane w ilościach nie przekraczających bieżących potrzeb jednostki i zostają od
  - Inwentaryzacje poszczególnych składników pasywów i aktywów prowadzone są w okresach maksymalnych ustalonych w ustawach
- b. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
  - podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych księgowany jest bezpośrednio na koncie środków trwałych.
  - Amortyzacja prowadzona jest przede wszystkim metodą liniową.
  - amortyzacyjny w miesiącu zakupu.
- c. Inwestycje
  - Inwestycje wyceniane są według cen nabycia pomniejszane o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.
- d. Zapasy
  - Zapasy są wykazywane w wartości netto według rzeczywistych cen nabycia.
  - Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO.
- e. Należności
  - Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizacyjne).
  - Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę.
- f. Zobowiązania

- Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę tylko w uzasadnionych przypadkach.

g.

Rezerwy

- Nie tworzy się rezerw na przyszłe koszty odpraw emerytalnych, urlopów itp.

- wysokości 19%.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

2.1. Wartość majątku trwałego według grup rodzajowych:

Grupa	Stan na 01.01.2013	Aktualizacja	Inwestycje	Rozchody	Stan na 31.12.2013
Koszty zak. prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wartości niemater. i praw.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wartość umorzenia majątku trwałego według grup rodzajowych :

Grupa	Stan na 01.01.2013	Aktualizacja	Umorzenie	Rozchody	Stan na 31.12.2013
Koszty zak. prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wartości niemater. i praw.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013.

2.3. Obce środki trwałe:

Opis	Rodzaj umowy	Właściciel	Wartość
Lokal siedziby	użyczenie bezpłatne	Starostwo Powiatowe w	nieokreśl.

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: - pozycja nie występuje w

2.5. Stan rezerw: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

2.6. Odpisy aktualizujące wartość należności: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

2.7. Podział zobowiązań długoterminowych: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

2.8. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

2.9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych : - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

2.10. Zobowiązania warunkowe: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2013

3. Struktura zrealizowanych przychodów:

Rodzaj przychodu	Kraj	Zagranica
- Składki członkowskie	14 740,00 zł	0,00 zł
- Subwencje i dotacje	10 969,98 zł	0,00 zł
- Darowizny	1 900,00 zł	0,00 zł
- Działalność odpłatna	87 829,00 zł	0,00 zł
<b>Ogółem</b>	<b>115 438,98 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

4. Struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz struktura kosztów administracyjnych:

Rodzaj kosztu	Wartość
Amortyzacja	0,00 zł
Zużycie materiałów i energii	4 741,59 zł
Usługi obce	82 144,56 zł
Podatki i opłaty	0,00 zł
Wynagrodzenia	24 393,00 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	981,56 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	887,77 zł
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł
<b>Ogółem</b>	<b>113 148,48 zł</b>

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego: - jednostka nie posiada funduszu statutowego.

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową: - pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.12.2012.
7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania: - nie wystąpiły.

Sporządził : dn. 15.01.2014 JOT-EM J.Marondel  
podpis

Zatwierdził(a) : Zarząd Stowarzyszenia  
data i podpis 24.03.2014