WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

STOWARZYSZENIE KASTOR - INICJATYWA DLA ROZWOJU
05-240 TŁUSZCZ
POWSTAŃCÓW 9
0000241670

2) podstawowy przedmiot działalności organizacji

9133Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

3) właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie.
Sąd Gospodarczy XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000241670 NIP 1132611267 REGON 140553590

4) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności Stowarzyszenia nie jest ograniczony.

5) okres objęty sprawozdaniem finansowym

rok obrotowy 2014 trwający od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

6) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

7) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

8) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

9) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137 poz. 1539 z póz. zm.)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Zarządu, wprowadzającym z dniem 05.06.2006 r.:
a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
d) wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat,
e) w sposób zgodny z obowiązującą ustawą o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych Ustawą o rachunkowości z dn.29.09.1994 r (Dz. U. z 2002 r nr 76, poz. 694 z późn. zm.) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Metody wyceny aktywów i pasywów:
a) środki trwałe o wartości do 1200 zł zaliczane były do materiałów.
b) środki trwałe o wartości powyżej 1200 zł do 3500 zł amortyzowane były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.
c) pozostałe środki trwałe amortyzowane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 27 lipca 2002 roku (Dz. U. z 2002 r nr 141, poz.1179) wraz z późniejszymi zmianami.
d) wyroby gotowe wyceniono wg technicznego kosztu wytworzenia.
e) należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
f) należności i zobowiązania zagraniczne wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
g) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej.

W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

Sporządzono dnia: 30.03.2015

Maciej Puławski

WICEPREZES ZARZĄDU
Maciej Puławski
Maciej Puławski

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Kur
Monika Kur

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Godlewska
Monika Godlewska

WICEPREZES ZARZĄDU
Małgorzata Żabicka
Małgorzata Żabicka

PREZES ZARZĄDU
Anna Aleksandra Puławska
Anna Aleksandra Puławska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych
Wyszczególnienie Wartości niematerialne i prawne - Programy komputerowe
I. Wartość początkowa
Stan na początek roku: 20 599,80
Zwiększenia: 1 116,27
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 21 716,07
II. Umorzenie:
Stan na początek roku: 20 599,80
Zwiększenia: 1 116,27
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 21 716,07
III. Wartość księgowa 0,00

Zmiany środków trwałych
Wyszczególnienie Urządzenia techniczne i maszyny, inne środki trwałe
I. Wartość początkowa
Stan na początek roku: 44 685,69
Zwiększenia: 20 088,66
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 64 774,55
II. Umorzenie
Stan na początek roku: 44 685,69
Zwiększenia: 15 151,54
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 59 837,23
III. Wartość księgowa: 4 937,32

2) Stowarzyszenie nie użytkuje wieczyście gruntów.

3) Stowarzyszenie dla realizacji celów statutowych wynajmuje lokal na niepubliczny żłobek i przedszkole w Tłuszczu przy ul. Powstańców 9. W umowie najmu nie określono wartości lokalu.

4) W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5) Kapitał (fundusz) podstawowy w kwocie 10 233,83 zł powstał na mocy uchwał Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Kastor - Inicjatywa dla Rozwoju Nr 2/2014 i 6/2014 z dn. 27 czerwca 2014 r. z wyniku finansowego za lata ubiegłe.

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
Wyszczególnienie Fundusz podstawowy
Stan na początek roku: 0,00
Zwiększenia: 10 233,83
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 10 233,83

Wyszczególnienie Fundusze zapasowe i rezerwowe
Stan na początek roku: 0,00
Zwiększenia: 0,00
Zmniejszenia: 0,00
Stan na koniec roku: 0,00

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.
Zarząd stowarzyszenia rekomenduje pokrycie straty netto za rok obrotowy 2014 w kwocie -26 975,63 zł z zysku w kolejnych latach.

8) Rezerwy na dzień 31.12.2014 r. nie wystąpiły.

9) Stowarzyszenie nie posiada należności do których należało dokonać odpisów aktualizacyjnych w 2014 r.

10) Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

11) Na dzień 31.12.2014 r. w stowarzyszeniu nie wystąpiły czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

12) Żadne zobowiązania nie są zabezpieczone na majątku jednostki.

13) Żadne zobowiązania warunkowe ani gwarancje i poręczenia w okresie sprawozdawczym nie występowały.

II

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat
1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
a) Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego
- składki brutto określone statutem 20,00
- wpłaty z 1% podatku 3 884,30
- zbiórki publiczne 331,28
- darowizny 6 901,69
- dotacje 299 420,62
w tym:
a) Obywatelskie Biuro Porad 256 917,76
b) Klub Mamy i Taty 5 000,00
c) Wejdź do Teatru II 7 862,27
d) Finał WOŚP 5 000,00
e) Rowerem Przez Równinę IV 7 832,51
f) Działaj Lokalnie 16 808,08
RAZEM: 310 557,89 zł
b) Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego – prowadzenie niepublicznego przedszkola i żłobka, prowadzenie grup zabawowych, działalność teatralna – wyniosły łącznie 106 787,97 zł.
c) Przychody finansowe: 120,46 zł
d) Pozostałe przychody – zaokrąglenia: 0,02 zł
PRZYCHODY ŁĄCZNIE: 417 466,34 zł

2) W okresie sprawozdawczym stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) W okresie sprawozdawczym stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Nie wystąpiły.

5) Rachunek Zysków i Strat sporządzony wg wariantu kalkulacyjnego za okres od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazuje stratę bilansową w kwocie -26 975,63 zł. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, uzyskuje jedynie dochody wolne od podatku od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dn. 15 lutego 1992 r. o podatku od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r., poz. 851 z późn. zm.).

6)
Koszty rodzajowe - stan na 31.12.2014 r.
a) amortyzacja: 16 267,81
b) zużycie materiałów i energii: 68 921,09
c) usługi obce: 72 863,73
d) podatki i opłaty: 371,00
e) wynagrodzenia: 241 522,35
f) ubezpieczenia i inne świadczenia: 39 706,31
g) pozostałe koszty rodzajowe: 4 789,68
RAZEM: 444 441,97

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.
W 2014 r. stowarzyszenie nie posiadało środków trwałych w budowie.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.
Nakłady poniesione w ostatnim roku – 2014
a) niefinansowe aktywa trwałe: 1 116,27
b) środki trwałe – urządzenia techniczne i maszyny: 2 070,00
c) inne środki trwałe: 18 018,86
d) nakłady na ochronę środowiska: 0,00
Nakłady planowane na następny rok – 2015
Nie zaplanowano.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.
Nie dotyczy.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Nie dotyczy.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.
Wszystkie pozycje wyrażone są w złotych polskich.

III

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

IV

Informacje o:
1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane (...).

Nie dotyczy.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Pracownicy biurowi: 5,4
Nauczyciele i personel pracujący z dziećmi: 0,4
Personel pomocniczy: 0
Ogółem: 5,8

Wyjaśnienie: części ułamkowe są wynikiem nieprzepracowania przez pracowników pełnego roku i niepełnego zatrudnienia we wszystkich miesiącach.

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Stowarzyszenie nie wypłaca osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji.
W 2014 roku wynagrodzenia za pracę programową wypłacono członkom Zarządu:
- Annie Aleksandrze Puławskiej – z tyt. pracy na stanowisku redaktorka strony internetowej www.obywatelskiebiuroporad.pl – 7 794,15 zł brutto;
- Maciejowi Puławskiemu – z tyt. pracy na stanowisku koordynatora projektu „Obywatelskie Biuro Porad", wykonywania zadań przy koordynowaniu projektu „Rowerem Przez Równinę", obsłudze administracyjno-księgowej projektu „Klub Mamy i Taty w Tłuszczu – Wsparcie dla Rodziny", koordynowaniu programu „Działaj Lokalnie", organizacji warsztatów w ramach programu „Działaj Lokalnie" – 42 419,18 zł brutto;
- Monice Kur – z tyt. prowadzenia grup zabawowych w ramach projektu „Klub Mamy i Taty w Tłuszczu – Wsparcie dla Rodziny", opieki nad zespołem opisującym trasy rowerowe i prowadzenia animacji podczas rajdu rowerowego w ramach projektu „Rowerem Przez Równinę" – 873,05 zł brutto.

Łącznie w 2014 r. wypłacono wynagrodzenia członkom Zarządu z tytułu pracy programowej w kwocie 51 086,38 brutto.

5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Zdarzenia nie wystąpiły.

6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, b) inne usługi poświadczające, c) usługi doradztwa podatkowego, d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Takie zdarzenia nie miały miejsca.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Takie zdarzenia nie miały miejsca.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W związku ze zmianą w ustawie o rachunkowości dostosowano sprawozdanie finansowe podmiotu na zgodny z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

VI

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
b) procentowym udziale,
c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,
3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,
4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie,
5) informacje o:
a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.

Nie dotyczy

VII

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

VIII

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują niepewności.

IX

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.

Sporządzono dnia: 30.03.2015

Maciej Puławski

WICEPREZES ZARZĄDU
Maciej Puławski

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Kur

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Godlewska

PREZES ZARZĄDU
Anna Aleksandra Puławska

WICEPREZES ZARZĄDU
Małgorzata Żabicka

STOWARZYSZENIE KASTOR - INICJATYWA DLA ROZWOJU
05-240 TŁUSZCZ
POWSTAŃCÓW 9
0000241670

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

		Stan na	
		2014-01-01	2014-12-31
	AKTYWA		
A	**Aktywa trwałe**	**305.53**	**4,937.32**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**0.00**	**0.00**
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
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**0.00**	**4,937.32**
1	Środki trwałe	0.00	4,937.32
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	4,937.32
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	**Należności długoterminowe**	**305.53**	**0.00**
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od jednostek pozostałych	305.53	0.00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	**0.00**	**0.00**
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
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0.00**	**0.00**
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	**Aktywa obrotowe**	**264,856.68**	**25,309.42**
I	**Zapasy**	**0.00**	**0.00**

MK MG MPO. 206

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
II	**Należności krótkoterminowe**	**8,590.90**	**1,051.10**
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek	8,590.90	1,051.10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	8,590.90	1,012.00
	- do 12 miesięcy	8,590.90	1,012.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	38.70
c)	inne	0.00	0.40
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**256,265.78**	**24,258.32**
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	256,265.78	24,258.32
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256,265.78	24,258.32
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	251,165.03	19,046.99
	- inne środki pieniężne	0.00	0.00
	- inne aktywa pieniężne	5,100.75	5,211.33
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0.00**	**0.00**
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	**265,162.21**	**30,246.74**
	PASYWA		
A	**Kapitał (fundusz) własny**	**10,233.83**	**-16,741.80**
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**0.00**	**10,233.83**
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**	**1,796.14**	**0.00**
VIII	**Zysk (strata) netto**	**8,437.69**	**-26,975.63**
IX	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0.00**	**0.00**
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**254,928.38**	**46,988.54**
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
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	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**	**12,639.33**	**46,988.54**
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	12,639.33	46,988.54
a)	kredyty i pożyczki	11,111.93	38,611.93
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	0.00	3,434.08
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	3,434.08
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	65.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	83.00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i)	inne	1,527.40	4,794.53
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**242,289.05**	**0.00**
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	242,289.05	0.00
	- długoterminowe	0.00	0.00
	- krótkoterminowe	242,289.05	0.00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	**265,162.21**	**30,246.74**

Sporządzono dnia: 30.03.2015

Maciej Puławski - wiceprezes zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Anna Aleksandra Puławska - prezes zarządu
Maciej Puławski - wiceprezes zarządu
Małgorzata Żabicka - wiceprezes zarządu
Monika Godlewska - członek zarządu
Monika Kur - członek zarządu

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

WICEPREZES ZARZĄDU
Maciej Puławski

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Kur

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Godlewska

PREZES ZARZĄDU
Anna Aleksandra Puławska

WICEPREZES ZARZĄDU
Małgorzata Żabicka

STOWARZYSZENIE KASTOR - INICJATYWA DLA ROZWOJU
05-240 TŁUSZCZ
POWSTAŃCÓW 9
0000241670

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

na dzień: 2014-12-31

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych**	**0.00**	**0.00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B.	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanym**	**0.00**	**0.00**
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0.00	0.00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C.	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)**	**0.00**	**0.00**
D.	**Koszty sprzedaży**	**0.00**	**0.00**
E.	**Koszty ogólnego zarządu**	**0.00**	**0.00**
F.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)**	**0.00**	**0.00**
G.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**550,805.18**	**417,345.88**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	550,805.18	417,345.88
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	550,805.18	310,557.89
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	106,787.97
3.	Inne przychody operacyjne	0.00	0.02
H.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**542,485.64**	**444,441.97**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	542,485.64	444,441.97
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	538,244.49	307,664.36
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	133,718.69
3.	Inne koszty operacyjne	4,241.15	3,058.92
I.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**	**8,319.54**	**-27,096.09**
J.	**Przychody finansowe**	**118.14**	**120.46**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	118.14	120.46
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V.	Inne	0.00	0.00
K.	**Koszty finansowe**	**0.00**	**0.00**
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00

MK UG WAP. 2016

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV.	Inne	0.00	0.00
L.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)**	**8,437.68**	**-26,975.63**
M.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)**	**0.01**	**0.00**
I.	Zyski nadzwyczajne	0.01	0.00
II.	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
N.	**Zysk (strata) brutto (L±M)**	**8,437.69**	**-26,975.63**
O.	**Podatek dochodowy**	**0.00**	**0.00**
P.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0.00**	**0.00**
R.	**Zysk (strata) netto (N-O-P)**	**8,437.69**	**-26,975.63**

Sporządzono dnia: 30.03.2015

Maciej Puławski - wiceprezes zarządu

Maciej Puławski

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Anna Aleksandra Puławska - prezes zarządu
Maciej Puławski - wiceprezes zarządu
Małgorzata Żabicka - wiceprezes zarządu
Monika Godlewska - członek zarządu
Monika Kur - członek zarządu

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

WICEPREZES ZARZĄDU
Maciej Puławski
Maciej Puławski

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Kur
Monika Kur

CZŁONEK ZARZĄDU
Monika Godlewska
Monika Godlewska

PREZES ZARZĄDU
Anna Aleksandra Puławska
Anna Aleksandra Puławska

WICEPREZES ZARZĄDU
Małgorzata Żabicka
Małgorzata Żabicka