

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

### 1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Klub Abstynentów „KROKUS”  
ul. Daszyńskiego 28  
44-100 Gliwice

### 2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Stowarzyszenie nie posiada jednostek organizacyjnych

### 3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

### 4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
- data wpisu: 25.05.2001  
- nr KRS: 0000003074  
- REGON: 272087444

### 5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Anna Orlikowska	– Prezes
Janusz Aksamitowski	– Zastępca Prezesa
Iwona Winnicka	– Sekretarz
Maria Stefanik	– Skarbnik
Dębski Sławomir	– Członek Zarządu

### 6. Określenie celów statutowych organizacji

1. Działalność na rzecz wprowadzania do życia w społeczeństwie osób, które chcą i wychodzą z uzależnienia od alkoholu, innych substancji psychoaktywnych oraz zachowań dewiacyjnych.
2. Działanie na rzecz ozdrowienia moralnego, fizycznego, psychicznego i duchowego osób uzależnionych i ich rodzin.
3. Opracowywania programów i metod adaptacyjnych, pomocnych i służących osobom uzależnionym do pracy i normalnego życia w społeczeństwie.
4. Współpracę i wszechstronną pomoc przy propagowaniu i wdrażaniu tych programów oraz różnych innych inicjatyw realizowanych przez osoby i instytucje oraz zakłady w tym zakresie powołane.
5. Współpraca i wzajemna pomoc członkom Klubu.
6. Działalność charytatywna.

7. Ochrona i promocja zdrowia.
8. Dążenie do trwałej abstynencji członków Klubu.
9. Porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym.
10. Działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.
11. Stworzenie alternatywnego środowiska osobom pragnącym wyjść z uzależnień.
12. Udzielanie informacji i pomocy w kwestii wyboru metod i sposobów leczenia.
13. Samokształcenia indywidualnego i grupowego w zakresie norm moralno-etycznych.
14. Stworzenie warunków osobom uzależnionym możliwości spędzania wolnego czasu w atmosferze trzeźwości.
15. Promocji i rozwijania wolontariatu.
16. Działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe w sposób zapewniający wystarczające zaspokojenie potrzeb społecznych.
17. Prowadzenie szkoleń z zakresu wiedzy o uzależnieniach, terapii i leczenia uzależnień oraz form adaptacji przy wyjściu z uzależnienia osób nim dotkniętych, dla członków Klubu i innych podmiotów zainteresowanych działalnością Stowarzyszenia.
18. Doradztwo i pomoc organizacyjno - ekonomiczną dla członków Stowarzyszenia oraz zainteresowanych podmiotów gospodarczych np. zakłady pracy itp.
19. Inicjowanie innych form działań sprzyjających rozwojowi statutowych celów organizacji.
20. Prowadzenie działalności integrującej członków Stowarzyszenia poprzez aktywność kulturalną, rekreacyjną i towarzyską.
21. Współpracę z władzami rządowymi i samorządowymi wraz z wszelkimi innymi organizacjami i instytucjami w zakresie rozwiązywania problemów społecznych.
22. Szeroką współpracę z innymi Klubami Abstynentów regionu śląskiego, z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej, z Towarzystwem Pomocy im. Św. Brata Alberta koło Gliwic, Izbą Wyrzeźwień, Kuratorami Sądowymi, "HELP-em" – Punktem Pomocy Ofiarom Przemocy w Rodzinie, wspólnotami AA, A1.-Anion, A1.- Aten, organizacjami charytatywnymi, itp.
23. Prowadzenie działalności informacyjno - wydawniczej oraz współpraca z masmediami: prasa, radio, telewizja, internet, itp.
24. Współpracę z osobami i instytucjami krajowymi oraz zagranicznym w zakresie wymiany doświadczeń i informacji w dziedzinie adaptacji i resocjalizacji osób uzależnionych i ich rodzin do życia w społeczeństwie.
25. Organizowanie różnych spotkań, kongresów, konferencji, seminariów, sympozjów i innych przedsięwzięć związanych z rozpowszechnianiem wiedzy na tematy uzależnień.
26. Wspieranie i pomoc w organizowaniu wypoczynku młodzieży oraz dorosłych

**7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie**

Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieokreślony

**8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 i zostało sporządzone przy założeniu dalszego istnienia Stowarzyszenia i prowadzenia przez niego działalności statutowej w przyszłym roku obrotowym.

**9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnątrz jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe**

Nie dotyczy

**10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności**

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie.

**11. 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 pozostawiła jednostce prawo wyboru.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W stowarzyszeniu mają zastosowanie poniższe metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia;
- b) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższego od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- c) Należności – wyceniamy w kwocie wymaganej zapłaty;
- d) Zobowiązania – wyceniamy w kwocie wymagającej zapłaty;
- e) Pozostałe aktywa i pasywa – wycenia się według wartości nominalnej.

Ewidencję kosztów statutowych stowarzyszenie prowadzi na kontach zespołu 5, w wyniku czego na koniec roku jest sporządzany rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.

Na wynik finansowy Stowarzyszenia składa się: wynik na działalności statutowej, wynik brutto na całokształcie działalności, uwzględniający koszty administracyjne, pozostałe

przychody i koszty operacyjne, operacje finansowe oraz wynik finansowy ogółem uwzględniający zyski i straty nadzwyczajne.

Przychody z działalności statutowej obejmują składki członkowskie, dotacje UM, darowizny, wpłaty z 1% podatku oraz pozostałe wpłaty członków Klubu z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z działalnością statutową Stowarzyszenia.

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują wydatki na działalność odpłatną, nieodpłatną i pozostałą Klubu, w tym: organizowanie imprez sportowych dla młodzieży i osób chcących wspomóc walkę z nałogiem, spotkania dla dzieci z Mikołajem, obozy terapeutyczne, konkursy plastyczne i szkolenia dla członków Klubu. Wszelkie działania są skierowane do społeczności klubowej i z jej pomocą realizowane.

Fundusz statutowy stowarzyszenia nie jest zwiększany. Dodatnia nadwyżka przychodów nad kosztami jest włączana do struktury przychodów roku następnego, natomiast nadwyżka kosztów nad przychodami obciąża koszty statutowe roku kolejnego.

### Klub Abstynentów "KROKUS"

44-100 Gliwice  
ul. Daszyńskiego 28  
tel. 32 231-57-65  
NIP 631-22-91-967, Regon 272087444

Stowarzyszenie  
Klubu Abstynentów  
"Krokus" w Gliwicach

Ewa Adamczyk  
KSIĘGOWA

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Anna Orlikowska  
PREZES

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Maria Stefanik  
SKARBNIK

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Iwona Winnicka  
SEKRETARZ

Stowarzyszenie Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach  
JANUSZ AKSAMITOWSKI  
W-CE PREZES

**Klub Abstynentów "KROKUS"**

44-100 Gliwice  
ul. Daszyńskiego 28  
tel. 32 231-57-65

NIP 631-22-91-967, Regon 272087444

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
do sprawozdania finansowego za 2015 rok**

Stowarzyszenie Klub Abstynentów „KROKUS” w okresie objętym bilansem uzyskało przychody w wysokości **111341,35 zł** na które składały się:

- składki członkowskie:	2915,00 zł
- dotacje UM:	95520,47 zł
- wpłaty z 1% podatku:	2771,80 zł
- darowizny:	2872,08 zł
- pozostałe wpłaty:	5041,60 zł
- przychody roku ubiegłego:	2220,40 zł

Koszty prowadzenia działalności statutowej Klubu w omawianym okresie wynosiły ogółem **107078,66 zł** na które składały się:

- koszty realizacji zadań statutowych:	28114,35 zł
- koszty administracyjne:	78742,52 zł
- pozostałe koszty:	221,79 zł

W roku obrotowym 2015 wynik finansowy ogółem stanowił kwotę **4262,69 zł** i jest to wynik związany wyłącznie z realizacją zadań statutowych. Dodatnia różnica powstała w związku z nadwyżką przychodów nad kosztami, w szczególności dzięki otrzymaniu dotacji UM na prawie cały rok obrotowy, oraz niewykorzystanej części z otrzymanych wpłat z 1% podatku dochodowego. Na koniec roku obrotowego wynik został przeksięgowany na rozliczenia międzyokresowe przychodów, następnie po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, zostanie wliczony do przychodów działalności statutowej.

Zarząd Stowarzyszenia w roku 2015 nie pobierał żadnych wynagrodzeń, ani innych świadczeń obciążających koszty stowarzyszenia. Nie udzielał również żadnych poręczeń czy gwarancji i nie zaciągał zobowiązań związanych z działalnością statutową. Jednakże prowadzenie działalności statutowej Klubu możliwe było wyłącznie dzięki wsparciu finansowemu Urzędu Miejskiego w Gliwicach oraz ofiarności z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, jak również dzięki darowiznom od sponsorów, członków oraz sympatyków Klubu.

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Anna Orlikowska  
PREZES

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach

Maria Stefanik  
SKARBNIK

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach

Iwona Winnicka  
SEKRETARZ

Stowarzyszenie Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach  
JANUSZ AKSAMITOWSKI  
W-CE PREZES

Stowarzyszenie  
Klubu Abstynentów  
"Krokus" w Gliwicach

Ewa Adamczyk  
KSIEGOWA

**Klub Abstynentów "KROKUS"**

44-100 Gliwice  
ul. Daszyńskiego 28  
tel. 32 231-57-65  
NIP 631-22-91-967, Regon 272087444  
(nazwa i adres jednostki)

**Sprawozdanie finansowe  
Stowarzyszenia Klub Abstynentów "KROKUS"  
za rok 2015**

Stowarzyszenie Klub Abstynentów "KROKUS" z siedzibą w Gliwicach, przy u. Daszyńskiego 28, zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000003074 dnia 25.05.2001 roku.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2015r. – 31 grudnia 2015r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są we własnym zakresie przy pomocy programu komputerowego MADAR ERP.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia/Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 1. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
- 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
- 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższego od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Stowarzyszenie  
Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach

*Anna Orlikowska*

Sporządził

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach

*Anna Orlikowska*  
Anna Orlikowska  
PREZES

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach

*Maria Stefanik*  
Maria Stefanik  
SKARBNIK

Gliwice, 23.03.2016

Miejscowość, data

Zatwierdził

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach

*Iwona Winnicka*  
Iwona Winnicka  
SEKRETARZ

Stowarzyszenie Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach  
*Janusz Aksamitowski*  
JANUSZ AKSAMITOWSKI  
W-CE PREZES

**Klub Abstynentów "KROKUS"**

44-100 Gliwice

ul. Daszyńskiego 28

tel. 32 231 57 00

Klub Abstynentów "KROKUS"

(nazwa jednostki) NIP: 22-91-967, Regon 272087444

**BILANS**

NIP: 6312291967

REGON: 272087444

sporządzony na dzień **31.12.2015 roku**

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			1	2
1	2						
A	<b>Aktywa trwale, w tym:</b>	0,00	0,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	2 220,40	4 262,69
-	środki trwałe			-	kapitał (fundusz) podstawowy		
				-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B	<b>Aktywa obrotowe, w tym:</b>	2 233,24	4 742,22	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	12,84	479,53
-	zapasy			-	rezerwy na zobowiązania		
-	należności krótkoterminowe			-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 233,24</b>	<b>4 742,22</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>2 233,24</b>	<b>4 742,22</b>

Informacje uzupełniające do bilansu:

kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych

1) nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.

nie dotyczy

kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

nie dotyczy

Stowarzyszenie  
Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach  
Ewa Księgowa  
KSIĘGOWA

Gliwice 23.03.2016r  
Miejscowość i data

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Anna Orlikowska  
PREZES

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Maria Stefanik  
SKARBNIK

Klub Abstynentów "KROKUS"  
w Gliwicach  
Iwona Winnicka  
SEKRETARZ

Zatwierdził

Stowarzyszenie Klubu Abstynentów  
"KROKUS" w Gliwicach  
JANUSZ AKSAMITOWSKI  
W-CE PREZES

**Klub Abstynentów "KROKUS"**  
 Klub Abstynentów KROKUS  
 (Nazwa jednostki) 44-100 Gliwice  
 ul. Daszyńskiego 28  
 tel. 32 231-57-65  
 NIP 631-22-91-967, Regon 272087444

NIP: 6312291967  
 REGON: 272087444

**Rachunek zysków i strat**  
 sporządzony na dzień 31.12.2015

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>103 639,32</b>	<b>111 341,35</b>
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej:</b>	<b>101 456,08</b>	<b>106 856,87</b>
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	4 371,67	6 774,04
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 073,72	28 069,55
IV.	Pozostałe koszty	68 010,69	72 013,28
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>	<b>12,84</b>	<b>221,79</b>
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
<b>E.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:</b>	<b>2 220,40</b>	<b>4 262,69</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	2 220,40	4 262,69
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Stowarzyszenie  
 Klubu Abstynentów  
 "Krokus" w Gliwicach  
 Ewa Namnik  
 KSIĘGOWA  
 Sporządził

Gliwice, 23.03.2016  
 Miejscowość i data

Zatwierdził

Klub Abstynentów "KROKUS"  
 w Gliwicach  
 Anna Orlikowska  
 PREZES

Stowarzyszenie Klubu Abstynentów  
 "KROKUS" w Gliwicach  
 JANUSZ AKSAMITOWSKI  
 W-CE PREZES

Klub Abstynentów "KROKUS"  
 w Gliwicach  
 Maria Stefanik  
 SKARBNIK

Klub Abstynentów "KROKUS"  
 w Gliwicach  
 Iwona Winnicka  
 SEKRETARZ