

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2012r .....

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	1 439 714,04	1 902 871,28	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	104 926,80	329 236,53
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	75 752,89	373 952,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	1 439 714,04	1 902 871,28	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwale	1 439 714,04	1 747 105,94				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	39 123,00	347 767,72				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 157 824,56	1 124 579,80	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	222 120,74	251 167,38	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	29 173,91	-44 715,97
d)	środki transportu	15 650,00	19 628,86	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwale	4 995,74	3 962,18	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 394 311,91	1 871 322,84
2	Środki trwale w budowie		155 765,34	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	226 697,66	312 315,97
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	226 697,66	312 315,97
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki	213 729,69	300 000,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

*Flakhi Szabel Pawl*



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	59 524,67	297 688,09	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	8 661,59	10 487,19	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 559,19	5 110,11
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	5 559,19	5 110,11
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	8 661,59	10 287,18	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy		200,01	f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	15 184,98	42 703,41	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 414,78	6 089,54
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 994,00	697,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		418,75
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 167 614,25	1 559 006,87
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	15 184,98	42 703,41	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 167 614,25	1 559 006,87
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 649,01	11 668,85		- długoterminowe	1 099 486,69	1 489 464,23
	- do 12 miesięcy	11 649,01	11 668,85		- krótkoterminowe	68 127,56	69 542,64
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	156,34	26 201,00				
c)	inne	3 379,63	4 833,56				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	35 385,10	190 543,75				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 385,10	190 543,75				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 385,10	190 543,75				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 385,10	190 543,75				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	293,00	53 953,74				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		1 499 238,71	2 200 559,37	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		1 499 238,71	2 200 559,37

Sporządzono dnia 31.01.2013 r.

Alina Rudecka

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

SEKRETARZ ZARZĄDU

TMZZ

Maciej Świdorski

(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

TMZZ

WICEPREZES ZARZĄDU

TMZZ

Paweł Abucki

Jacek Panek



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2012 31.12.2012 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	315 615,65	222 495,63
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		154 736,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		53 410,58
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	315 615,65	14 348,51
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	288 722,49	260 705,09
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	34 702,57	28 847,00
III	Usługi obce	84 675,84	71 059,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 811,60	11 232,14
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	137 825,81	119 193,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 020,74	15 743,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 005,36	6 446,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 680,57	8 182,01
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	26 893,16	-38 209,46
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	705 020,55	1 826 065,56
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	663 813,66	1 760 785,80
III	Inne przychody operacyjne	41 206,89	65 279,76
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	688 618,32	1 814 522,78
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	688 618,32	1 814 522,78
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	43 295,39	-26 666,68
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,60	1 404,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,60	1 404,11
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	14 090,08	19 434,40
I	Odsetki, w tym:		19 434,40
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	14 090,08	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	29 205,91	-44 696,97
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	29 205,91	-44 696,97
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	32,00	19,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	29 173,91	-44 715,97

Sporządzono dnia ..... 31.01.2013 r. ....

Alina Rudecka

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

SEKRETARZ ZARZĄDU

TMZZ

*Grzegorz*  
Maciej Swiderski

WICEPREZES ZARZĄDU

TMZZ

*Paul*  
Jacek Panek

(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  
TMZZ

*Paul*  
Pawel Abucki



**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego  
Towarzystwa Miłośników Ziemi Zawierciańskiej  
za rok 2012 rok**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. TMZZ z siedzibą w Zawierciu ul. Piastowska 1 zarejestrowane zostało w KRS – Rejestr stowarzyszeń i Rejestr przedsiębiorców, pod nr 0000060062 w dniu 13.11.2001. Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest:
  - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
  - pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
  - pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
  - pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
  - pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
  - wydawanie gazet, czasopism i pozostałych periodyków,
  - sprzedaż detaliczna książek, gazet i artykułów piśmiennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
  - pozostała działalność wydawnicza,
  - pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
  - pozostała działalność usługowa gastronomiczna,
  - przygotowywanie i podawanie napojów,
  - działalność pilotów wycieczek i przewodników turystycznych,
  - działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
  - gospodarka leśna i pozostała działalność leśna, z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych,
  - działalność ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz obszarów i obiektów ochrony przyrody.Działalność Stowarzyszenia została zarejestrowana na czas nieokreślony.
2. TMZZ prezentuje sprawozdanie za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i działalności gospodarczej przez TMZZ w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
3. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 01.01.2012 do 31.12.2012 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 01.01.2011 do 31.12.2011.
4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym TMZZ wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

#### 4.1 Rachunek zysków i strat

##### Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

##### Koszty

TMZZ prowadzi koszty w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych towarów i usług obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia,
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek
- podatek dochodowy bieżący.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

#### 4.2 Bilans

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Przedmioty majątkowe finansowane ze środków Unii Europejskiej zostały wprowadzone do ewidencji wyposażenia.

Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach nominalnych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusz statutowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- sfinansowane dotacją z UE środki trwałe zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększą stopniowo pozostałe przychody równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

## II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

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.

a) środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na początek roku obr.	Zwiększenia z tytułu inwest. aktualiz.	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	grunty	39 123,00	308 644,72	-	347 767,72
2	budynki i budowle	1 174 908,42	-	-	1 174 908,42
3	urządzenia techniczne i maszyny	226 946,30	58 000,00	-	284 946,30
4	środki transportu	41 800,00	8 178,86	-	49 978,86
5	inne środki trwałe	5 168,00	-	-	5 168,00
<b>RAZEM</b>		1 487 945,72	374 823,58	-	1 862 769,30

b) umorzenie środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obr.	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	budynki i budowle	17 083,86	33 244,76	-	50 328,62
2	urządzenia techniczne i maszyny	4 825,56	28 953,36	-	33 778,92
3	środki transportu	26 150,00	4 200,00	-	30 350,00
4	inne środki trwałe	172,26	1 033,56	-	1 205,82
<b>RAZEM</b>		48 231,68	67 431,68	-	115 663,36

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.  
Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.  
W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.  
W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji – w bilansie została wykazana wielkość funduszu statutowego (powiększona o wartość środków trwałych – grunty).

6. Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych – nie występuje
7. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy – strata zostanie częściowo pokryta zyskiem wypracowanym w roku 2011.
8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie występują.
9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu – nie występują.
10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.  
Przychody przyszłych okresów – dotacja otrzymana z Ministerstwa Finansów wydatkowana na budowę budynku warsztatów przyrodniczych przy Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego i Kulturowego Jury w Podlesiach zostanie rozliczona w przyszłych okresach sprawozdawczych poprzez odpisy amortyzacyjne.
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występuje.
12. Stan zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowe – nie występują.

### III. Informacje o uzyskanych przychodach

#### 1. Struktura rzeczowa przychodów

##### Przychody statutowe

z działalności wydawniczej	613,02
składki członkowskie	1 295,00
darowizny	13 643,00

RAZEM 15 551,02

##### Przychody z działalności gospodarczej

z tytułu reklam	43 917,65
z rozwieszania plakatów	39 984,00
z wynajmu lokalu	19 678,86
pozostałe	66 805,52

RAZEM 170 386,03

#### Dotacje wg umów w roku 2012

Urząd Marszałkowski (OWCA PLUS)	74 720,00
Gmina Zawiercie	6 900,00
Starostwo Powiatowe	1 450,00
Ministerstwo Finansów (RPO projekt)	1 533 712,57
Heifer	7 715,29
Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	69 275,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – w okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżących i poprzedni rok obrotowy.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – pozycja taka w jednostce nie występuje.
7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowane aktywa trwałe – pozycja taka w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.
8. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.
9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy.
10. Pozostałe punkty informacji jednostki nie dotyczą.
11. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 200 559,37 zł, zamknął się stratą (nadwyżką kosztów nad przychodami) o wartości 44 715,97 zł.

WICEPREZES ZARZĄDU

TMZZ

*Paweł Abucki*

SEKRETARZ ZARZĄDU

TMZZ

*Maciej Świdorski*

WICEPREZES ZARZĄDU

TMZZ

*Jacek Panek*