



Sprawozdanie finansowe za rok 2011

Towarzystwo Przyjaciół
41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej
TOP-41 w Opolu
ul. Żeromskiego 4/3
45-053 Opole

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej
 ul. Żeromskiego 4/3
 45-053 Opole
 Tel. 602-291-485
 e-mail: top41@tlen.pl

2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

1. Odpłatna działalność statutowa	1	pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna
	2	transport wodny śródlądowy pasażerski
	3	działalność organizatorów turystyki
	4	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	5	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych
1. Nieodpłatna działalność statutowa	1	transport wodny śródlądowy pasażerski
	2	pozostała działalność wydawnicza
	3	naprawa i konserwacja statków i łodzi
	4	działalność organizatorów turystyki
	5	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	6	pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
	7	działalność wspomagająca edukację
	8	pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana
	9	działalność muzeów
	10	pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna

- 3. Stowarzyszenie Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej w dniu 03.10.2001r. zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000049530 w Sądzie Rejonowym w Opolu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.**

Numer statystyczny REGON: 531254784

4. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja):

Prezes — Maria Markuszewska

Wiceprezes — Piotr Wiatrowski

Skarbnik — Mariusz Adamczak

Sekretarz — Marek Łabudziński

Członek Zarządu — Adrian Bury

5. Cele statutowe Towarzystwa Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej:

1. Propagowanie wszechstronnego, duchowego i fizycznego rozwoju młodzieży, a szczególnie w zakresie szeroko pojętej kultury marynistycznej, sportów wodnych i żeglarstwa.
2. Promocja i organizacja wolontariatu szczególnie w obszarze wychowania dzieci i młodzieży.
3. Podejmowanie działań na rzecz oświaty i wychowania ze szczególnym uwzględnieniem dorobku światowego skautingu.
4. Podtrzymywanie tradycji narodowej oraz rozwoju świadomości obywatelskiej i kulturowej.
5. Ochrona dóbr kultury ze szczególnym uwzględnieniem zabytków techniki marynistycznej.
6. Działalność umożliwiająca udział w zorganizowanych formach uprawiania turystyki, sportów wodnych i innych form krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży.
7. Pozafinansowa działalność charytatywna na rzecz dzieci i młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym.

6. Okres trwania działalności stowarzyszenia jest nie ograniczony.

7. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

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

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

9. Stowarzyszenie stosuje niżej opisane zasady rachunkowości

Sposoby sporządzenia sprawozdania finansowego:

- Sprawozdanie finansowe sporządzane zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania uchwałą Zarządu w sprawie ustalenia Zakładowego Planu Kont i przyjętej polityki rachunkowości, w sposób zgodny ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), a także w oparciu Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (publikacja: Dz. U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539 oraz z 2003 r. Nr 11, poz. 117).
- Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
- Przy wycenie aktywów i pasywów, a także ustaleniu wyniku finansowym przyjęto, że Stowarzyszenie będzie kontynuowało w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie mniejszym istotnie zakresie, bez postawienia go w stan likwidacji lub upadłości.
- Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określających w ustawie o rachunkowości w tym, że środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, zobowiązania i należności wycenia się według kwoty wymagalnej zapłaty.
- Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, ujmując w nim wszelkie informacje wymagane ustawą o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

Opole, dnia 27.02.2012r.
Sporządził: Jacek Kowalski

INFORMACJA DODATKOWA**do sprawozdania finansowego za 2011r.****Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny
Żeglarskiej****I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach****1. Sytuacja finansowa**

Towarzystwo Przyjaciół 41 Harcerskiej Drużyny Żeglarskiej jest organizacją pożytku publicznego - nie prowadzi działalności gospodarczej.

Przychody Stowarzyszenia to głównie dochody z własnej działalności statutowej, darowizny oraz 1 % podatku.

Stowarzyszenie wykazało na dzień bilansowy 31.12.2011r. zadłużenie krótkoterminowe

w wysokości 2 312,71 zł, na które składają się:

▪ Zobowiązania wobec ZUS	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania wobec US	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	852,48 zł
▪ Zobowiązania inne	-	1 460,23 zł

2. Aktywa trwałe

Na dzień 31.12.2011 r. Stowarzyszenie posiadało aktywa trwałe w postaci holownika parowego „Radogost” zbudowanego w stoczni Bijkers Maatschapij w Gorinchem w 1947 roku.

Stowarzyszenie nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

3. Aktywa Obrotowe

Na dzień 31.12.2011r. Stowarzyszenie posiadało Aktywa Obrotowe w postaci:

- Środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych. Stan środków wynosił 5 762,43 zł i był odzwierciedleniem stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych Stowarzyszenia, co jest zgodne z zapisami potwierdzającymi salda na wyciągu bankowym.

4. Kapitały własne**4.1. Fundusz statutowy**

W roku 2011 wystąpiły zmiany w Funduszu Statutowym.

Fundusz Statutowy na dzień 01.01.2011r. wynosił: 23 927,74 zł

Fundusz Statutowy na dzień 31.12.2011r. wynosił: 21 288,91 zł

5. Zobowiązania i rezerwy**5.1. Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe**

W roku 2011 Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe nie występowały.

5.2. Zobowiązania krótkoterminowe

Na zobowiązania krótkoterminowe składały się:

▪ Zobowiązania wobec ZUS	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania wobec US	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych	-	0,00 zł
▪ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	852,48 zł
▪ Zobowiązania inne	-	1 460,23 zł

5.3. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne nie występowały w 2011 roku.

II. Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat**1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.****PRZYCHODY W 2011 roku**

<i>Dochody z własnej działalności statutowej</i>	70 200,00
<i>Darowizny gotówkowe</i>	1 000,00
<i>Składki członkowskie</i>	0,00
<i>Przekazany 1 % podatku</i>	7 583,30
<i>Inne</i>	0,40
Razem w zł	78 783,70

2. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

Wysokość kwot przeznaczonych na realizację celów statutowych organizacji:

77 161,34 zł

<i>Koszty administracyjne w tym:</i>	<i>3 840,66</i>
- amortyzacja	3 219,96
- zużycie materiałów i energii	620,70
- usługi obce	0,00
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	0,00
- pozostałe	0,00

III. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Stowarzyszenie w 2011r. osiągnęło ujemny wynik finansowy w kwocie 2 218,30 zł

IV. Pracownicy

W okresie od 01-01-2011 do 31-12-2011 Stowarzyszenie nie zatrudniało osób na umowę o pracę ani na podstawie umów cywilnoprawnych

W Stowarzyszeniu były zatrudniane osoby na zasadzie wolontariatu do realizacji odpłatnej działalności statutowej.

Opole, dnia 27.02.2012r.
Sporządził: Jacek Kowalski

Sprawozdanie finansowe::TOP-41:: | 2011

BILANS

Na dzień 31.12.2011r.

Towarzystwo Przyjaciół 41 HDŻ

(nazwa jednostki)

REGON: 531254784

(numer statystyczny)

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	koniec roku			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	18 840,85	15 620,89	A	Fundusze własne	21 288,91	19 070,61
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	23 927,74	21 288,91
II	Rzeczowe aktywa trwałe	18 840,85	15 620,89	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-2 638,83	-2 218,30
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-2 638,83	-2 218,30
B	Aktywa obrotowe	32 097,15	7 146,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 521,70	2 312,71
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 521,70	2 312,71
				1	Kredyty i pożyczki	-	-
				2	Inne zobowiązania	1 521,70	2 312,71
				3	Fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 969,76	5 762,43	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	3 969,76	5 762,43	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	22 810,61	21 383,32		Suma bilansowa	22 810,61	21 383,32

Opole, dnia 27.02.2012r.

Sporządził: Jacek Kowalski

osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Rachunek wyników
na dzień 31.12.2011r.**

Towarzystwo Przyjaciół 41 HDŻ
(Nazwa jednostki)

REGON: 531254784
(Numer statystyczny)

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	28 520,00	70 200,00
I.	Składki brutto określone statutem	-	-
II.	Inne przychody określone statutem	28 520,00	70 200,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	39 154,05	77 161,34
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	- 10 634,05	- 10 181,30
D.	Koszty administracyjne	689,54	620,70
1	Zużycie materiałów i energii	689,54	620,70
2	Usługi obce	-	-
3	Podatki i opłaty	-	-
4	Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	-	-
5	Amortyzacja	-	3 219,96
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	0,26	0,40
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	- 2 638,83	-2 218,30
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	- 2 638,83	- 2 218,30
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	-	-

Opole, dnia 27.02.2012r.
Sporządził: Jacek Kowalski
osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Informacja dodatkowa za rok 2011
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
na dzień 31.12.2011r.**

Pracownia Rozwoju Osobistego
(Nazwa jednostki)

REGON: 160060759
(Numer statystyczny)

1 Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1	Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	Nie było
2	Środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	
3	Wycena majątku finansowego	Nie było

2 Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
nie dotyczy		

3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
nie było			

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

4 1 a) Środki trwale

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwale razem: z tego:	0	0	0	0
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu	23 000,00			23 000,00
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
Razem poz.	23 000,00	0	0	23 000,00

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych(środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu	4 159,15	3 219,96		7 379,11
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
Razem poz.	4 159,15	3 219,96	0	7 379,11

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne prawne				
Razem poz.	0	0	0	0

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
2. Inne wartości niematerialne i prawne				
	0	0	0	0

e) Finansowy majątek trwały				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje				
2. Papiery wartościowe				
Razem poz.	0	0	0	0

5 1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2011r.	31.12.2011r.	do 1 roku	
			01.01.2011r.	31.12.2011r.
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe	1 521,70	2 312,71	1 521,70	2 312,71
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	1 503,89	852,48	1 503,89	852,48
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne	17,81	1 460,23	17,81	1 460,23
Razem zobowiązania	1 521,70	2 312,71	1 521,70	2 312,71

5 2 Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2011r.	31.12.2011r.	do 1 roku	
			01.01.2011r.	31.12.2011r.
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem należności	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO

Wyszczególnienie	Stan na: 31.12.2010r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Przychody przyszłych okresów	0

7	Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
	Wyszczególnienie	Razem	Z tego
			losowe pozostałe
	Zyski nadzwyczajne	0	0 0
	Straty nadzwyczajne	0	0 0

8	Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach)	
	Wyszczególnienie	31.12.2011r.
	Ogółem	0

9	1 Przychody organizacji w tym:	
	<i>dochody z własnej działalności statutowej</i>	70 200,00
	<i>darowizny</i>	1 000,00
	<i>składki członkowskie</i>	0,00
	<i>dotacje</i>	0,00
	<i>nawiązki sądowe</i>	0,00
	<i>pozostałe</i>	7 583,70
	Razem w PLN	78 783,70

9	2 Wysokość kwot przeznaczonych na:	
	realizację celów statutowych organizacji w tym:	77 161,34
	<i>świadczenia pieniężne:</i>	0,00
	wydatki administracyjne w tym:	3 840,66
	<i>- zużycie materiałów</i>	620,70
	<i>- usługi obce</i>	0,00
	<i>- wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne</i>	0,00
	<i>- podatki i opłaty</i>	0,00
	<i>- amortyzacja</i>	3 219,96
	<i>- pozostałe</i>	0,00
	RAZEM	81 002,00

9	3 Wynik na działalności statutowej	
	<i>w tym:</i>	- 6 961,34

9	4 WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	
	<i>w tym:</i>	0,40

Opole, dnia 27.02.2012r.
Sporządził: Jacek Kowalski
osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych