

RACH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

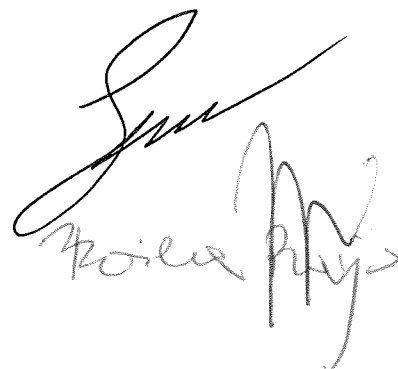
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku.

Stowarzyszenie FEDERACJA ZIELONYCH "GAJA" (wariant porównawczy)

TREŚĆ		DANE ZA ROK OBROTOWY	
		2010	2011
A	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ, w tym:	1 267 878,06	1 414 859,26
I	Składki brutto określone statutem	100,00	500,00
II	Inne przychody określone statutem	1 267 778,06	1 414 359,26
B	KOSZTY REALIZACJI DZIAŁAŃ STATUTOWYCH	1 261 659,18	1 177 824,93
C	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	6 218,88	237 034,33
D	KOSZTY ADMINISTRACYJNE	6 265,64	7 263,34
1.	Zużycie materiałów i energii	260,45	0,00
2.	Usługi obce	193,20	0,00
3.	Podatki i opłaty	567,52	5 661,51
4.	Wynagrodzenia z narzutami	0,00	0,00
5.	Amortyzacja	0,00	111,83
6.	Pozostałe koszty	5 244,47	1 490,00
E	POZOSTAŁE PRZYCHODY	447 758,37	1 088 583,88
F	POZOSTAŁE KOSZTY	26 193,62	90 955,76
G	PRZYCHODY FINANSOWE	5 263,77	53 254,98
H	KOSZTY FINANSOWE	22 764,22	19 170,08
I	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI	404 017,54	1 261 484,01
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK / STRATA BRUTTO	0,00	0,00
L	odatek dochodowy	140,00	437,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	403 877,54	1 261 047,01

Sporządzono dnia 29.06.2012

BIURO RACHUNKOWE WYNIK
Ryszard Jaz
 71-621 Szczecin, ul. Parkowa 21/1
 REGON 810692494 NIP 851-103-98-75



BILANS
FEDERACJA ZIELONYCH "GAJA" sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	STAN NA	
	31.12.2010	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	1 522 203,90	3 490 476,78
I. Wartości niematerialne i prawne	60 440,52	3 208,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	60 440,52	3 208,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 408 763,38	3 434 268,38
1. Środki trwałe	32 146,05	93 621,50
a). grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b). budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c). urządzenia techniczne i maszyny	14 760,35	7 598,69
d). środki transportu		13 989,68
e). inne środki trwałe	17 385,70	72 033,13
2. Środki trwałe w budowie	1 376 617,33	3 340 646,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	53 000,00	53 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	53 000,00	53 000,00
a). w jednostkach powiązanych	53 000,00	53 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b). w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	834 131,70	3 156 371,55
I. Zapasy	14 948,87	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	14 948,87	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 497,67	140 427,81
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		
- powyżej 12 miesięcy		
b). Inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	19 497,67	140 427,81
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 142,22	119 381,79
- do 12 miesięcy	18 142,22	119 381,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b). z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	1 355,45	2,01
c). Inne	0,00	21 044,01
d). Dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	799 685,16	3 015 943,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	799 685,16	3 015 943,74
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 finansowe	799 685,16	3 015 943,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	799 685,16	3 015 943,74
- Inne środki pieniężne		
- Inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
C. KRÓTKOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKR.	129,78	517,85
AKTYWA RAZEM	2 356 465,38	6 647 366,18

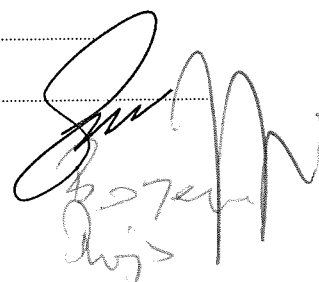
PASywa	STAN NA	
	31.12.2010	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	408 926,34	1 266 095,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 048,80	5 048,80
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Udziały, akcje własne		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	403 877,54	1 261 047,01
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 947 639,04	5 381 270,37
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	825 606,77	746 511,99
1. Wobec jednostek powiązanych	825 606,77	746 511,99
2. Wobec pozostałych jednostek	825 606,77	746 511,99
a) kredyty i pożyczki	825 606,77	746 511,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) Inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	933 705,08	1 287 072,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	933 705,08	1 287 072,31
a) kredyty i pożyczki	391 448,39	1 159 977,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	522 772,34	72 387,51
- do 12 miesięcy	522 772,34	72 387,51
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	18 612,55	52 216,10
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) Inne	871,80	2 491,19
3. Fundusze specjalne		
III. Rozliczenia międzyokresowe	188 227,19	3 347 686,07
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	188 227,19	3 347 686,07
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	188 227,19	3 347 686,07
PASywa RAZEM	2 356 465,38	6 647 366,18

Sporządzono dnia 29.06.2012 Rok

..... Wojciech Jaz.....
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

BIURO RACHUNKOWE WYNIK
Ryszard Jaz
71-621 Szczecin, ul. Parkowa 21/1
REGON 810692494 NIP 854-103-98-75

data



INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
FEDERACJI ZIELONYCH „G A J A”
SZCZECIN 2011 ROK

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego według poszczególnych pozycji aktywów i pasywów.

A. Wartości niematerialne i prawne wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

B. Środki trwałe wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

C. Pozostałe pasywa i aktywa wyceniono w kwotach wymagalnej zapłaty lub jako wynikające z dokumentacji źródłowej; nie stosowano zasady ostrożnej wyceny z uwagi na brak takiej potrzeby.

Nie dokonywano zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość brutto i stan środków trwałych przedstawia tabela numer 1.

TAB. 1 ŚRODKI TRWAŁE

Zestawienie zmian wartości środków trwałych

Tytuł środków trwałych	Stan na 01.01. 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12. 2011 rok
Grunty własne	0,00			0,00
Budynki i budowle	0,00			0,00
Maszyny i urządzenia techniczne	48 652,38	2 704,82		51 357,20
Środki transportu	0,00	14 948,88		14 948,88
Pozostałe środki trwałe	52 207,02	64 966,30		117 173,32
Środki trwałe w budowie	1 376 617,33	1 964 029,55	0,00	3 340 646,88
Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00
RAZEM	1 477 476,73	2 046 649,55	0,00	3 524 126,28

Zestawienie zmian umorzenia środków trwałych

Tytuł środków trwałych	Stan na 01.01. 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12. 2011 rok
Grunty własne				0,00
Budynki i budowle				0,00
Maszyny i urządzenia techniczne	40 181,56	3 891,12		44 072,68
Środki transportu		959,20		959,20
Pozostałe środki trwałe	28 531,79	17 253,43		44 826,02
				0,00
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie				

RAZEM	68 713,35	22 103,75	0,00	89 857,90
-------	-----------	-----------	------	-----------

Tab. 1.1

Zestawienie wartości netto środków trwałych

Tytuł środków trwałych	Stan na 01.01. 2011	Stan na 31.12. 2011 rok
Grunty własne	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia techniczne	8 470,82	7 284,52
Środki transportu	0,00	13 989,68
Pozostałe środki trwałe	23 675,23	72 347,30
Inwestycje rozpoczęte	1 376 617,33	3 340 646,88
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00
RAZEM	1 408 763,38	3 434 268,38

2. W ewidencji wartości niematerialnych i prawnych znajduje się w użytkowaniu całkowicie umorzony program komputerowy o początkowej wartości 390,40 PLN, film pt.: „Azbest nie jest OK” zrealizowany w ramach Programu Partnerstwa oraz prawa autorskie do stron internetowych. Wartość poniesionych nakładów na film wyniosła 91 464,40 złotych, a na strony internetowe 23 000,00 zł.
3. Federacja nie posiada gruntów własnych ani też w użytkowaniu wieczystym; Federacja Zielonych GAJA dzierżawi od Agencji Nieruchomości Rolnych 27 ha łąk.
4. Struktura zrealizowanych przychodów przedstawia tabela numer 2. W 2011 roku otrzymano 500,00 złotych z tytułu składek członkowskich. Wynik finansowy netto roku 2010 zwiększył przychody roku 2011 i tak rozpoczynając od 1999 odpowiednio:
w 1997 roku inne przychody statutowe w kwocie 17.492,80 stanowiły wynik finansowy roku poprzedniego, w 1998 roku kwota ta wyniosła 14.702,17,
w 1999 roku 41 336,89 złotych,;
w 2000 roku 848,43 złotych,;
w 2001 roku 09 922,80 złotych,
w 2002 roku 106 063,61 złotych,
w 2003 roku 213 833,98 złotych;
w roku 2004 306 598,36 złotych,
w 2005 roku 248 799,08 złotych,
w 2006 roku 133 810,67 złotych,
w 2007 roku 333 112,33 złote,
w 2008 roku 506 543,58 złotych,
w 2009 roku 434 043,16 złotych,
w 2010 roku 403 877,54 złotych,
Stowarzyszenie Federacja Zielonych GAJA nie prowadziło w 2011 roku odpłatnej działalności pożytku publicznego.

W 2011 roku FZ Gaja kontynuowała rozpoczętą w 2010 roku działalność gospodarczą polegającą w głównej mierze na realizacji zadania „Monitoring przyrodniczy inwestycji budowy Gazoportu w Świnoujściu”. Przychody z tego tytułu w 2011 roku wyniosły 166 000,00 złotych. Federacja realizowała również projekt dla Urzędu Morskiego nadzoru przyrodniczego. Kwota osiągniętego przychodu to 167 757,74. Pozostała działalność miała

jedynie charakter okazjonalny. Całkowity przychód z działalności gospodarczej FZ wyniósł 379 409,48 złotych, natomiast koszty uzyskania 85 684,18 złotych. Uzyskany dochód zostanie przeznaczony na działalność statutową. Federacja Zielonych w 2011 roku otrzymała szereg dotacji do realizacji inwestycji w projekcie „Rewitalizacja parku naturalistycznego Dolina Miłości”. Dotacje te uzyskane od partnera współrealizującego inwestycję, czyli Miasto Schwedt w kwocie 2 944 384,32 złote zostały ujęte na koncie 845 w pozycji „przychody przyszłych okresów” i zostaną rozliczone po zrealizowaniu projektu. Przychody z rozbiorem na poszczególne źródła przedstawia tabela Nr 2

**Tab. 2 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW
Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ i GOSP. W 2011 ROKU**

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj (wartość)	Eksport (wartość)	Razem rok bieżący	Razem rok ubiegły
1	2	3	4	5
Produkty , w tym:	2 556 698,12	0,00	2 556 698,12	1 720 900,20
Działalność statutowa	1 414 859,26		1 414 859,26	833 834,90
Dotacje rolne	283 303,61		283 303,61	263 464,65
Pożytek publiczny	8 649,60		8 649,60	3 277,72
Działalność gospodarcza	379 409,48		379 409,48	147 590,07
Sprzedaż	13 224,72		13 224,72	26 971,84
Przychody finansowe	53 254,98		53 254,98	5 263,77
Przychody operacyjne	118,93		118,93	6 454,09
Wynik 2010	403 877,54		403 877,54	434 043,16
Ogółem	2 556 698,12	0,00	2 556 698,12	1 720 900,20

5. Strukturę kosztów przedstawia tabela numer 3. Jak wynika z tabeli w 2011 roku nastąpiło zmniejszenie wartości kosztów realizacji zadań statutowych, zarówno w ujęciu kwotowym jak i procentowym w stosunku do danych z 2010 roku. Ma to związek z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach projektu rewitalizacji parku naturalistycznego Dolina Miłości. W 2011 roku wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych na Park wyniósł 1 964 029,55 złote, co łącznie z poniesionymi już wydatkami w 2010 roku na koniec 2011 dało sumę 3 340 646,88 złotych. Dodatkowo nastąpił wzrost kosztów realizacji działalności gospodarczej – łączna wartość wydatków 85 684,18 złotych. Koszty finansowe pozostały praktycznie na nie zmienionym poziomie w stosunku do roku 2010. Gros kosztów finansowych stanowiła obsługa kredytu z Banku BZ WBK. Całkowity koszt odsetek wyniósł 12 330,52 złote.

Tab. 3 STRUKTURA RZECZOWA KOSZTÓW w 2011

Koszty ogółem	Kraj (wartość)	%	Razem rok ubiegły	%
1	2	3	4	5
Koszty ogółem:	1 295 214,11	100,00	1 374 563,68	100,00
Koszty statutowe	1 177 824,93	90,94	1 325 425,19	96,43
1. Materiały	18 025,95		14 792,92	
2. Usługi obce	123 926,84		147 130,54	
3. Płace	178 528,79		131 237,75	
4. Pozostałe koszty	103 106,72		52 944,20	
5. Amortyzacja	201 504,30		63 766,01	
6. Realizacja projektów	754 236,63		915 553,77	
Koszty administracyjne	7 263,34	0,56	6 265,64	0,46
1. Materiały	0,00		260,45	
2. Usługi obce	0,00		193,20	
3. Podatki i opłaty	5 661,51		567,52	
4. Pozostałe	1 601,83		5 244,47	
Koszty finansowe	19 170,08	1,48	22 764,22	1,66
Koszty operacyjne	5 271,58	0,41	6 084,99	30,26
Koszty działaln. gospodarczej	85 684,18	6,62	20 108,63	1,46
Ogółem	1 295 214,11	100,00	1 374 563,68	100,00

6. W ciągu roku obrotowego nie zanotowano zmian w funduszu statutowym Federacji.

7. Federacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku, nie otrzymywała ani też nie udzielała gwarancji i poręczeń. W 2011 roku Federacja Zielonych spłacała kredyt zaciągnięty w 2009 roku w wysokości 200 000,00 złotych na cele związane z realizacją zadań statutowych.

8. Federacja Zielonych GAJA nie przewiduje zmiany profilu działalności statutowej, natomiast zamierza kontynuować prowadzenie działalności gospodarczej rozpoczętej w 2010 roku; w dalszym ciągu środki na działalność FZ Gaja pozyskiwane będą ze źródeł dotychczasowych.

9. Federacja Zielonych GAJA w 2011 roku w poniosła nakłady na inwestycję „Rewitalizacja parku Dolina Miłości” w kwocie 1 964 029,55 złotych. Były to wydatki na prace i roboty w ww parku. Jednocześnie w związku z realizacją inwestycji część przychodów z dotacji WFOŚiGW została zaksięgowana jako przychody przyszłych okresów. Rozliczenie ww środków w wysokości 403 301,75 złotych nastąpi po zamknięciu zadania inwestycyjnego.

10. Federacja Zielonych Gaja stosownie do art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku

dochodowym od osób prawnych jest zwolniona z podatku dochodowego.

11. Wynik finansowy roku 2011 to jest nadwyżka finansowa netto w kwocie 1 261 047,01 złotych Federacja Zielonych GAJA postanawia w całości zaliczyć do przychodów roku 2012 i przeznaczyć na działalność statutową.

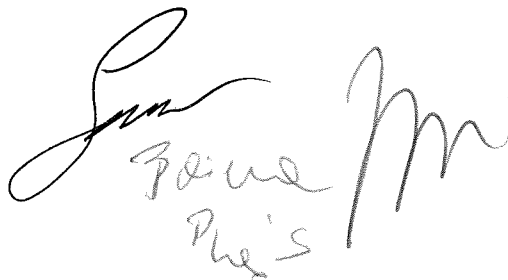
12. Naliczony podatek dochodowy w kwocie 437,00 złotych wynika z zapłaconych odsetek za nieterminowe płatności należności budżetowych dla ZUS i Urzędu Skarbowego oraz wydatków na działalność niezgodną ze statutem Stowarzyszenia.

SZCZECIN dnia 29.06.2012 r.

ZARZĄD FEDERACJI ZIELONYCH GAJA

Sporządził: Wojciech Jaz

BIURO RACHUNKOWE WYNIK
Ryszard Jaz
71-621 Szczecin, ul. Parkowa 21/1
REGON 810692494 NIP 851-103-98-75



Handwritten signature of Ryszard Jaz, with the name 'Ryszard Jaz' written in cursive below the signature.