

Rachunek wyników za okres od dnia 01.01.2008 do dnia 31.12.2008

Wyszczególnienie	2007r.	2008r.
A. Przychody z działalności statutowej	266 082,56	378 189,91
I. Składki brutto określone statutem	1 670,00	1 215,00
II. Inne przychody określone statutem	264 412,56	376 974,91
B. Koszty realizacji zadań statutowych	196 546,61	344 708,06
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	69 535,95	33 481,85
D. Koszty administracyjne	29 092,92	47 093,41
1. Zużycie materiałów i energii	1 840,90	6 351,31
2. Usługi obce	24 498,22	35 223,49
3. Podatki i opłaty	315,00	60,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 350,00
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	2 438,80	3 108,61
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	2 152,00	249,88
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	278,53	7,80
G. Przychody finansowe	1 553,36	2 820,16
H. Koszty finansowe	14,72	33,16
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	43 855,14	-10 582,48
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	43 855,14	-10 582,48
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	10 582,48
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego	43 855,14	0,00

Stowarzyszenie Lambda Warszawa
 ul. Żurawia 24A
 00-515 Warszawa
 NIP: 525-20-14-814

Bilans na dzień 31.12.2008r.

Aktywa			Pasywa		
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.12.2008	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.12.2008
A. Aktywa trwałe	0,00	10 063,62	A. Fundusze własne	64 452,07	10 014,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	20 596,93	20 596,93
II. Rzeczowy majątek trwały	0,00	0,00	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	10 063,62	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	43 855,14	-10 582,48
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	43 855,14	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00	-10 582,48
B. Aktywa obrotowe	83 596,38	24 103,52	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 144,31	24 152,69
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	758,33	3 709,65	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 144,31	24 152,69
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 618,59	20 318,23	1. Kredyty i pożyczki	0,00	5 000,00
1. Środki pieniężne	82 618,59	20 318,23	2. Inne zobowiązania	19 144,31	19 152,69
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	219,46	75,64	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	83 596,38	34 167,14	Suma pasywów	83 596,38	34 167,14

Warszawa, dnia 30.03.2009 r.

Stowarzyszenie Lambda - Warszawa
ul. Żurawia 24A, 00-515 Warszawa
NIP 525 – 201 – 48 – 14

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2008r. – 31.12.2008r.

Nazwa i adres jednostki:

Stowarzyszenie Lambda – Warszawa
ul. Żurawia 24A
00 – 515 Warszawa

Cele Stowarzyszenia:

- szerzenie tolerancji społecznej wobec zjawiska homoseksualizmu,
- propagowanie zasad postępowania zapobiegającego zarażeniu wirusem HIV,
- współdziałanie z instytucjami państwowymi i społecznymi w zakresie zapobiegania i walki z AIDS i wirusem HIV.

I Zasady rachunkowości

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego nie wystąpiły.
3. Należności i roszczenia oraz zobowiązania wycenia się w trakcie roku obrotowego w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
5. Zagraniczne środki pieniężne nie wystąpiły.
6. Strata roku obrotowego zwiększa koszty roku następnego, zysk roku obrotowego zwiększa przychody roku następnego.

Zmiana metod ewidencji księgowej i wyceny oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w 2008r.

Nie wystąpiły.

Informacje o znaczących zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

Nie odnotowano takich zdarzeń.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie było takich zdarzeń.

II Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Aktywa trwale

Należności długoterminowe: kaucja z tytułu najmu lokalu przy ul. Żurawiej 24A

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stowarzyszenie nie użytkuje wieczystie gruntów.

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Stowarzyszenie użytkuje na podstawie umowy najmu lokal biurowy. Użyczający nie poinformował Stowarzyszenia o wartości wynajmowanego środka.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe na 31.12.2008r. Wyniosły 24.103,52 zł. Na kwotę tę składają się:

należności krótkoterminowe	3.709,65
inwestycje krótkoterminowe	20.318,23
rozliczenie międzyokresowe	75,64

Fundusze własne

Fundusze własne Stowarzyszenia wynoszą na dzień 31.12.2008r. 10.014,45 zł i składają się z:

funduszu statutowego (dodatniego wyniku za lata 1998 i 2003)	20.596,93
nadwyżki kosztów nad przychodami w roku 2008	-10.582,48

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2008r. nie wystąpiły.

Stan zobowiązań na 31.12.2008r. wynosi 24.152,69 zł i są to nierozliczone zaliczki wolontariuszy, pożyczka od osoby fizycznej oraz zobowiązania wobec dostawców i zleceniobiorców.

Wszystkie zobowiązania podlegają spłacie w okresie do 1 roku.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychody przyszłych okresów nie wystąpiły.

III Dane uzupełniające o przychodach i kosztach

Przychody statutowe

Na przychody statutowe w 2008r. w kwocie 378.189,91 zł złożyły się:

składki członkowskie	1 215,00
darowizny i dotacje	333 119,77
nadwyżka przychodów nad kosztami w 2007 r.	43 855,14

Pozostałe przychody

Pozostałe przychody w kwocie 249,88 zł to wpływy z wynajmu sali, zwroty kosztów przesyłki oraz drobne, spisane zobowiązania.

Przychody finansowe

Na przychody finansowe złożyły się odsetki od rachunku bankowego.

Koszty realizacji działań statutowych

Stowarzyszenie poniosło w 2008r. koszty realizacji działań statutowych w wysokości 344.708,06 zł.

Koszty administracyjne

Koszty administracyjne wyniosły 47.093,41 zł i były to:

zużycie materiałów i energii	6 351,31
usługi obce	35 223,49
podatki i opłaty	60,00
wynagrodzenia	2 350,00
pozostałe koszty	3 108,61
– reklama i reprezentacja	1 269,89
– wyjazdy służbowe	390,72
– opłaty członkowskie	452,00
– inne	996,00

Koszty finansowe

Różnice kursowe

Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły.

Rozliczenie pozycji różniących wynik finansowy brutto od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Przychody bilansowe	381 259,95
Korekty przychodów bilansowych o kwoty nie zaliczone do przychodów podatkowych (nadwyżka przychodów nad kosztami w 2007r.)	43 855,14
Przychody podatkowe	337 404,81

Koszty bilansowe	391 842,43
Koszty niepodatkowe	754,42
– składki członkowskie	452,00
– spisane należności	7,80
– reprezentacja	294,62
Koszty podatkowe	391 088,01

Strata wykazana w deklaracji CIT	53 683,20
----------------------------------	-----------

IV Struktura środków pieniężnych

Stowarzyszenie nie jest zobowiązane do sporządzania rachunku przepływu środków pieniężnych.

V Inne informacje

Przeciętne zatrudnienie

Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników na podstawie umów o pracę.

Pożyczki udzielone członkom zarządu

Nie wystąpiły.

Transakcje z członkami zarządu i ich małżonkami lub krewnymi

Nie wystąpiły.

Gwarancje i poręczenia udzielone w związku z prowadzoną działalnością statutową

Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 30.03.2009r.