

**JAGIELLOŃSKIE TOWARZYSTWO
KULTURALNO - OŚWIATOWE
"KLUB JAGIELLOŃSKI"
31-013 Kraków
Ul. Rynek Główny 39/9**

**NIP: 676-178-81-05
REGON: 350868233
KRS: 0000128315**

Kraków, 25-03-2010 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2009**

Sprawozdanie finansowe za rok 2009 obejmuje:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe sporządzono w formie uproszczonej, określonej w paragrafie 3 ust.2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek, nie będących spółkami prawa handlowego, nie prowadzących działalności gospodarczej, (publikacja: Dz.U. Z 2001 r.nr 137, poz. 1539 oraz z 2003 r. nr 11 poz. 117) oraz na podstawie przepisów art.80 ust.3, art.82, ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (publikacja: Dz.U. Z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zmianami)

Biuro Rachunkowe
"Jota"
Irena Marszałik-Okoń
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-3.

**JAGIELLOŃSKIE TOWARZYSTWO
KULTURALNO - OŚWIATOWE
"KLUB JAGIELLOŃSKI"
31-013 Kraków
Ul. Rynek Główny 39/9**

**NIP: 676-178-81-05
REGON: 350868233
KRS: 0000128315**

Aktywa bilansu sporządzonego na 31-12-2009 r.

lp.	treść	dane porównawcze od 2008-01-01 do 2008-12-31	dane sprawozdawcze od 2009-01-01 do 2009-12-31
	Aktywa	62 989,70	109 676,10
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	62 920,64	109 676,10
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	51 890,64	82 290,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 030,00	27 386,05
1.	Środki pieniężne	11 030,00	27 386,05
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe	69,06	0,00
	Razem aktywa	62 989,70	109 676,10

Biuro Rachunkowe
"Gota"
Irena Marszałik-Okon
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-07

Prezes
Klubu Jagiellońskiego
K. Mazur
Krzysztof Mazur

25-03-2010
sporządzono dnia

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Imię i nazwisko kierownika
lub zarządu jednostki

**JAGIELLOŃSKIE TOWARZYSTWO
KULTURALNO - OŚWIATOWE
"KLUB JAGIELLOŃSKI"
31-013 Kraków
Ul. Rynek Główny 39/9**

**NIP: 676-178-81-05
REGON: 350868233
KRS: 0000128315**

Pasywa bilansu sporządzonego na 31-12-2009 r.

lp.	treść	dane porównawcze od 2008-01-01 do 2008-12-31	dane sprawozdawcze od 2009-01-01 do 2009-12-31
	Pasywa	62 989,70	109 676,10
A.	Fundusze własne	34 490,88	96 854,00
I.	Fundusz statutowy	53 286,43	53 286,43
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik fin.netto za rok obrotowy	-18 795,55	43 567,57
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	43 567,57
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	-18 795,55	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 498,82	12 822,10
I.	Zobowiązania długoterm. z tyt. kredytów i pożyczek.	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 498,82	12 822,10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	28 498,82	12 822,10
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem pasywa	62 989,70	109 676,10

Biuro Rachunkowe

"Jota"
Irena Marszałk-Okan
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-07

Prezes
Klubu Jagiellońskiego
Krzysztof Mazur
Krzysztof Mazur

25-03-2010.
sporządzono dnia

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Imię i nazwisko kierownika
lub zarządu jednostki

**JAGIELLOŃSKIE TOWARZYSTWO
KULTURALNO - OŚWIATOWE
"KLUB JAGIELLOŃSKI"
31-013 Kraków
Ul. Rynek Główny 39/9**

**NIP: 676-178-81-05
REGON: 350868233
KRS: 0000128315**

Rachunek wyników sporządzony za okres od 01-01-2009 r. do 31-12-2009 r.

	treść	dane porównawcze od 2008-01-01 do 2008-12-31	dane sprawozdawcze od 2009-01-01 do 2009-12-31
A.	Przychody z działalności statutowej	231 440,00	354 446,64
I.	Składki brutto określone statutem	2 765,00	6 823,00
II.	Inne przychody określone statutem	228 675,00	347 623,64
B.	Koszty realizacji zadań statutowych (ogółem)	115 381,59	86 254,34
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej +, -	116 058,41	268 192,30
D.	Koszty administracyjne (ogółem)	156 275,01	241 308,87
1.	Zużycie materiałów i energii	4 566,24	3 365,46
2.	Usługi obce	31 195,69	59 764,77
3.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
4.	Wynagrodzenia oraz ubez. społ. i inne świadczenia	40 598,72	168 690,97
5.	Amortyzacja	2 601,00	0,00
6.	Pozostałe	77 313,36	9 487,67
E.	Pozostałe przychody (poza A i G)	21 307,55	16 362,47
F.	Pozostałe koszty (poza B,D i H)	1 000,62	0,40
G.	Przychody finansowe	1 139,99	327,88
H.	Koszty finansowe	25,87	5,81
I.	W. finans.brutto na całokształokształacie dział.	-18 795,55	43 567,57
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-18 795,55	43 567,57
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)	-18 795,55	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego(+)	0,00	43 567,57

Biuro Rachunkowe

"Gota"
Irena Marszałik-Okon
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-67

25-03-2010.
sporządzono dnia

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes
Klubu Jagiellońskiego
Krzysztof Mazur
Krzysztof Mazur

Imię i nazwisko kierownika
lub zarządu jednostki

Informacja dodatkowa

Jagiellońskie Towarzystwo Kulturalno-Oświatowe "Klub Jagielloński" powstał w 1989 r. jako inicjatywa studentów i pracowników naukowych oddziałów humanistycznych Uniwersytetu Jagiellońskiego.

Celem stowarzyszenia jest działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami, rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej, rozwój edukacyjny, kulturalny, ochrona dóbr kultury i tradycji.

Czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

I.

Przyjęte zasady wyceny

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
2. Należności wykazuje się w kwocie nominalnej, odstępując od naliczania odsetek.
3. Zobowiązania wykazuje się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.
4. Środki pieniężne (w PLN) zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej.
5. Środki pieniężne na rachunkach walutowych wycenia się w trakcie roku zgodnie z art.30 ust.2 pkt.1 i 2 ustawy o rachunkowości stosując kurs kupna lub sprzedaży walut stosowany przez bank, który prowadzi dany rachunek walutowy, bądź stosując kurs średni NBP ustalony na ten dzień.
Tutaj przyjęto, iż rozchód z rachunku walutowego wycenia się kolejno po cenach tych walut, które jednostka najwcześniej nabyła.
6. Przychody i koszty ujęto zgodnie z zasadą memoriałową, wykazując wszystkie osiągnięte przychody, dotyczące danego okresu, niezależnie od terminu ich zapłaty.
7. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeśli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.

Biuro Rachunkowe
"Jota"
Irena Marszałik-Okoń
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-67

II.

Infomacje dodatkowe do aktywów bilansu

1. Na aktywa trwałe w kwocie: **0,00 zł.**

składają się rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej **3 856,00 zł.**
 umorzone w kwocie **3 856,00 zł.**

a) zmiana wartości początkowej środków trwałych

lp	nazwa środka trwałego	wartość pocz. śr. trwałego	zwiększenie wartości pocz. w ciągu roku	zmniejszenie wartości pocz. w ciągu roku	wartość początkowa na koniec roku
1	maszyny i urządzenia	1 255,00	0,00	0,00	1 255,00
2	pozostałe środki trwałe	2 601,00	0,00	0,00	2 601,00
		3 856,00	0,00	0,00	3 856,00

b) zmiana wartości umorzenia środków trwałych

lp	nazwa środka trwałego	umorzenie na początek roku	zwiększenie umorzenia w ciągu roku	zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	wartość umorzenia na koniec roku
1	maszyny i urządzenia	1 255,00	0,00	0,00	1 255,00
2	pozostałe środki trwałe	2 601,00	0,00	0,00	2 601,00
		3 856,00	0,00	0,00	3 856,00

2. Na należności krótkoterminowe w kwocie **82 290,05 zł.**

składają się:

a) rozrachunki z odbiorcami **60 712,05 zł.**
 b) rozrachunki ze zleceniobiorcami **681,00**
 c) rozrachunki z urzędem skarbowym z tyt. VAT **18 097,00 zł.**
 d) rozrachunki z tyt. kaucji za lokal **2 800,00 zł.**
82 290,05 zł.

3. Na inwestycje krótkoterminowe w kwocie: **27 386,05 zł.**

Biuro Rachunkowe
"Gata"
 Irena Marszałik-Okon
 30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
 NIP 735-101-20-87

składają się środki pieniężne:

a) w kasie	7 030,74 zł.
b) na rachunkach bankowych (w PLN)	18 441,51 zł.
c) pieniądze w drodze	1 913,80
	27 386,05 zł.

III.

Informacje dodatkowe do pasywów bilansu

1. Fundusz statutowy w okresie obrotowym nie uległ zmianie.	
2. Wynik finansowy roku obrotowego to kwota: Jest to nadwyżka przychodów nad kosztami	43 567,57 zł.
3. Na zobowiązania krótkoterminowe w kwocie: składają się zobowiązania:	12 822,10 zł.
a) wobec dostawców	3 915,46 zł
b) budżetowe (z tyt.PIT-4 za XII 2009 r.)	6 847,00 zł.
c_budżetowe (z tyt.DRA 01-12-09)	5 059,64
	15 822,10 zł.

IV.

Informacje dodatkowe do rachunku wyników

1. Na przychody w roku 2009 w kwocie: składają się przychody:	371 136,99 zł.
a) otrz. w ramach działalności statutowej	354 446,64 zł.
b) przychody finansowe	327,88 zł.
c) pozostałe przychody operacyjne	16 362,47 zł.
	371 136,99 zł.
2. Na koszty w roku 2009 w kwocie: składają się koszty:	327 569,42 zł.
a) ogólnoadministracyjne	241 308,87 zł.
b) koszty realizacji zadań statutowych	86 254,34 zł.
c) koszty finansowe	5,81 zł.
d) pozostałe koszty operacyjne	0,40 zł.
	327 569,42 zł.
3. Wynik finansowy roku 2009	43 567,57 zł.
dochód do opodatkowania w roku 2009 (CIT-8)	47 512,82 zł.

Biuro Rachunkowe
"Gota"
Irena Marszałik-Okon
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-67

różnica: **-3 945,25 zł.**

Różnicę tą stanowią:

a) koszty podatkowe roku 2008 zapłacone w 2009 r. (um.zlecenia)	3 800,00 zł.
b) koszty bilansowe roku 2009 zapłacone w 2010 r.	-200,00 zł.
c) pozostałe koszty rodzajowe nie stanowiące k.u.p.	-7 545,25 zł.
	-3 945,25 zł.

Biuro Rachunkowe
"Jota"
Irena Marszałik-Okon
30-019 Kraków, ul. Mazowiecka 21
NIP 735-101-20-37