

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Stowarzyszenia SIEĆ OBYWATELSKA – WATCHDOG POLSKA
za okres 01.01.2013 – 31.12.2013

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

SIEĆ OBYWATELSKA – WATCHDOG POLSKA.

W dniu 21.03.2013 Krajowy Rejestr Sądowy dokonał wpisu zmiany nazwy Stowarzyszenia, poprzednia nazwa brzmiała:
STOWARZYSZENIE LIDERÓW LOKALNYCH GRUP OBYWATELSKICH

adres siedziby: 02-605 Warszawa ul. Ursynowska 22 lok. 2.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań)

Nie posiada.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Stowarzyszenie zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym

pod numerem KRS 0000181348 dnia 27.11.2003,
podmiot nie jest wpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego od 30.10.2009.
Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie uzyskało i posługuje się następującymi numerami identyfikacyjnymi:

1/ REGON nr: 015690020

2/ NIP 526-284-28-72

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

1/ Szymon Osowski – Prezes Zarządu

2/ Katarzyna Batko Tołuć – Skarbnik, Wiceprezes Zarządu

3/ Aneta Pierzchała Tolak – Sekretarz, Członek Zarządu.

6. Określenie celów statutowych organizacji

Celem Stowarzyszenia jest upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji oraz wspieranie działań monitorujących i edukacyjnych, w szczególności podejmowanych przez członków Stowarzyszenia i osoby z nimi współpracujące, na rzecz zwiększenia przejrzystości i uczciwości życia publicznego, w tym:

1. działanie na rzecz swobodnego dostępu do informacji publicznej;

2. działanie na rzecz efektywnego, praworządnego, przejrzystego i otwartego na kontrolę obywatelską gospodarowania majątkiem publicznym i zarządzania politykami publicznymi;

3. wspieranie merytoryczne i finansowe osób i organizacji w sprawowaniu kontroli obywatelskiej;

4. podejmowanie działań na rzecz propagowania etyki życia publicznego i aktywności służących przeciwdziałaniu korupcji.

1. Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

1. Monitorowanie działań władz samorządowych i innych instytucji,

2. Organizowanie imprez masowych oraz innych form propagujących działalność Stowarzyszenia,

3. Prowadzenie działalności oświatowej i kształceniowej wśród młodzieży i osób dorosłych,

4. Doradztwo, wsparcie oraz pomoc instytucjom lub osobom działającym w obszarze celów statutowych Stowarzyszenia, ze szczególnym uwzględnieniem osób zainteresowanych utworzeniem lokalnej grupy,

5. Występowanie z petycjami, wnioskami i apelami do władz publicznych,

6. Przygotowywanie i prowadzenie projektów realizowanych przez członków Stowarzyszenia,

7. Prowadzenie działalności wydawniczej i publicystycznej,

8. Utrzymywanie kontaktów z innymi pokrewnymi organizacjami na terenie Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą,
 9. Podejmowanie współpracy z władzami samorządowymi, państwowymi, sektorem gospodarczym oraz środkami masowego przekazu w zakresie realizacji celów Stowarzyszenia,
 10. Udzielanie pomocy prawnej w zakresie realizacji celów statutowych Stowarzyszenia w postaci zapewniania zastępstwa procesowego uprawnionych pełnomocników w postępowaniach sądowych i administracyjnych oraz doradztwa prawnego uprawnionych do tego osób,
 11. Działania związane z analizą finansowania kampanii wyborczych,
 12. Podejmowanie innych działań sprzyjających realizacji statutowych celów organizacji,
 13. Inicjowanie, opiniowanie i wypowiadanie się w sferze uregulowań prawnych,
- 7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie**
Okres trwania działalności nie jest ograniczony.
- 8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 trwający od 01 stycznia 2013 do 31 grudnia 2012. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
- 9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe**
Nie zawiera.
- 10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności**
Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31 grudnia 2013. Zarząd Stowarzyszenia nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez organizację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.
- 11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru**
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2013 Stowarzyszenie powierzyło firmie Taxus Anna Pyrz-Rogozzińska z siedzibą w Warszawie przy ul. Świętokrzyskiej 16/32.

1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 330) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137 z 2001 r., poz. 1539, z późniejszymi zmianami).

2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

2.1. Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł umarzane są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100%. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż

rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 1.500,00 zł nie są zaliczane do środków trwałych, stanowią wyposażenie, ewidencjonowane pozabilansowo.

2.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych i od wszystkich ich tytułów dokonuje się planowego umorzenia.

2.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Zgodnie z paragrafem 2 punkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, Dz. U. 01.137.1539 z późniejszymi zmianami Stowarzyszenie nie stosuje zasady ostrożnej wyceny.

2.4. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

2.5. Fundusz statutowy

W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy. Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

2.6. Wynik finansowy

Nadwyżkę przychodów nad kosztami ustaloną za poprzedni rok obrotowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych roku obrotowego. Nadwyżkę kosztów nad przychodami ustaloną za poprzedni rok obrotowy zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

2.7. Rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. W przypadku gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można dokonać odpisu w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły

Nie nastąpiła zmiana stosowanych metod wyceny aktywów, ani pasywów.

2. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych

Nie nastąpiły zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym, nieujęte w księgach handlowych.

3. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe i ich umorzenie

Wyszczególnienie	Urządzenia techniczne i Maszyny	Niskocenne środki Trwałe	Razem
I. Wartość początkowa			
Stan na początek roku	19 777,26	9 527,80	29 305,06
Zwiększenia		3 003,90	3 003,90
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	19 777,26	12 531,70	32 308,96

II. Umorzenie			0,00
Stan na początek roku	19 777,26	9 527,80	29 305,06
Zwiększenia		3 003,90	3 003,90
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	19 777,26	12 531,70	32 308,96
III. Wartość księgowa	0,00	0,00	0,00

4. Grunty użytkowane wieczysto

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto i nie dokonała zakupu żadnych gruntów użytkowanych wieczysto w roku obrotowym 2013.

5. Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Stowarzyszenie wynajmuje lokal przy ul. Ursynowska 22/2, w którym mieści się siedziba Stowarzyszenia.

6. Wartości niematerialne i prawne i ich umorzenie

Wyszczególnienie	Programy komputerowe
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	12 879,84
Zwiększenia	6 888,00
Zmniejszenia	-3 050,00
Stan na koniec roku	16 717,84
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	12 879,84
Zwiększenia	191,33
Zmniejszenia	-3 050,00
Stan na koniec roku	10 021,17
III. Wartość księgowa	6 696,67

7. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
Kaucja za lokal W-wa Ursynowska 22/2	0,00	4.800,00
	0,00	4.800,00

8. Inwestycje długoterminowe

Stowarzyszenie nie posiada ani nie dokonała w roku obrotowym 2013 żadnych inwestycji długoterminowych.

9. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Stan należności na dzień 31.12.2013 w wysokości 4.716,71 zł.

Należności krótkoterminowe	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	135,00	0,00
Rozrachunki z partnerami projektu	906,12	4.716,71
Kaucje (np.: za lokal, za butle do wody)	4.888,00	0,00
	5.929,12	4.716,71

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 wynosi 38.063,17 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	9.663,75	6.489,87
Rozrachunki z partnerami projektu	420,00	14.239,51
Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych.	9.554,83	10.493,98

Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	22.097,00	6.245,48
Pozostałe rozrachunki	196,00	514,33
Rozrachunki pozostałe z pracownikami	450,00	80,00
	42.381,58	38.063,17

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne

W okresie sprawozdawczym wystąpiły zdarzenia gospodarcze podlegające rozliczeniom międzyokresowym.

Rozliczenia międzyokresowe czynne		
Tytuły	stan na	
	31.12.12	31.12.13
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne:		
- Brak dofinansowania (kolejnej transzy) na koszty programowe realizowane w ramach podpisanych umów oraz porozumień-SWISS	0,00	77.123,12
- Koszty udokumentowane dotyczące roku następnego	756,25	648,34
Razem	756,25	77.771,46

12. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe		
Tytuły	stan na	
	31.12.12	31.12.13
Razem inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Dotacje i granty nie wydatkowane na dzień bilansowy 31.12	94.176,17	1.102.662,29
Razem rozliczenia międzyokresowe	94.176,17	1.102.662,29

Dotacje i granty nie wydatkowane na dzień 31.12.2013: 1.102.662,29 zł

FUNDACJA IM. STEFANA BATOREGO	30.641,13
TRUST FOR CIVIL SOCIETY	1.064.031,30
FOUNDATION OPEN SOCIETY INSTITUTE (FOSI)	7.989,86

Dotacje i granty nie wydatkowane na dzień 31.12.2013 wykazane zostały w pozycji "Rozliczenia międzyokresowe przychodów".

13. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku obrotowym 2013 nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

14. Zatrudnienie i wynagrodzenia wraz z narzutami na wynagrodzenia

Liczba zatrudnionych osób na umowę o pracę w dniu 31.12.2013 wyniosła 4 osoby.

Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez Stowarzyszenie z tytułu umowy o pracę:

- Wynagrodzenia brutto	171.850,00 zł
- Wynagrodzenie za czas choroby	786,96 zł
- Premie	0,00 zł
- nagrody	0,00 zł
- narzuty składek ZUS	35.469,84 zł
Razem:	208.106,80 zł

W roku 2013 nie wypłacono wynagrodzeń dla Członków Zarządu z tytułu umów o pracę, za pełnione funkcje.

Na podstawie umowy o pracę w okresie sprawozdawczym w Stowarzyszeniu zatrudnione były następujące osoby:

- Agnieszka Podgórska – koordynatorka projektu
- Karol Mojkowski – koordynator projektu
- Agnieszka Zdanowicz – asystentka projektu
- Joanna Guzman – asystentka projektu

15. Przychody z działalności statutowej – źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
Składki brutto określone statutem	4.143,33	4.660,00
Inne przychody określone statutem	905.379,37	763.381,62
- Dotacje, granty i darowizny	900.103,07	756.658,86
- Wpłaty 1%	5.276,30	6.722,76
	909.522,70	768.041,62

Stowarzyszenie nie otrzymało przychodów z odpłatnych świadczeń realizowanych przez organizację w ramach celów statutowych.

Stowarzyszenie nie otrzymało przychodów z działalności gospodarczej.

Źródło finansowania	Wpływ roku 2013	Dotacje, darowizny z poprzednich lat, nie wydatkowane do 31.12.2012	Wydatkowano w roku 2013	Pozostało do wydatkowania na lata następne	Przychód roku 2012
Fundacja im. Stefana Batorego	205 000,00	39 227,82	213 586,69	30 641,13	213 586,69
TRUST for Civil Society	1 174 531,94	54 948,35	141 967,28	1 064 031,30	165 448,99 (w tym z różnic pomiędzy kursami 23.481,71)
EKORYS SP. Z O.O. (SWISS)	234 315,00		234 315,00	0,00	234 315,00
Stiftung Open Society Institute	141 327,00		133 337,14	7 989,86	133 337,14
Darowizny od osób fiz.	6 854,94		9 917,70	0,00	6 854,94
Wpłaty wg NOT	3 116,10		3 116,10	0,00	3 116,10
	1 765 144,98	94 176,17	736 239,91	1 102 662,29	756 658,86

16. Informacje o strukturze kosztów realizacji zadań statutowych i kosztów administracyjnych

	31.12.2012	31.12.2013
Koszty realizacji zadań statutowych	809.328,98	646.538,14
Koszty administracyjne	105.972,97	97.071,54
- zużycie materiałów i energii	10.892,22	6.758,41
- usługi obce	91.782,86	86.288,75
- wynagrodzenia oraz narzuty na wynagrodzenia i świadczenia	356,80	160,00
- podatki i opłaty	890,04	2.784,14
- amortyzacja	0,00	191,33
- pozostałe koszty	2.051,05	888,91

17. Podział kosztów ze względu na źródła finansowania

Koszty działalności statutowej obejmują koszty ponoszone przez Stowarzyszenie na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem. Koszty realizacji zadań statutowych w stosunku do kosztów ogółem kształtują na poziomie 82,40% kosztów ogółem.

Koszty działalności administracyjnej obejmują w szczególności: zużycie materiałów i energii, usługi obce, świadczenia na rzecz pracowników, opłaty sądowe, amortyzacja i pozostałe koszty.

Koszty administracyjne są finansowane z części środków przeznaczonych na zadania statutowe w ramach obsługi administracyjnej realizowanych programów. Koszty administracyjne stanowią 12,37% kosztów ogółem.

Procentowy udział poszczególnych kosztów administracyjnych do kosztów administracyjnych ogółem kształtuje się następująco:

- zużycie materiałów i energii	6,96 %
- usługi obce	88,89 %
- podatki i opłaty	2,86 %
- wynagrodzenia oraz narzuty	0,16 %
- amortyzacja	0,20 %
- Pozostałe koszty	0,92 %

18. Pozostałe przychody – źródła i wysokość

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
- Zaokrąglenia vat, zus	0,44	0,73
- zwrot opłat Sądowych	200,00	1.637,00
	200,44	1.637,73

19. Pozostałe koszty – źródła i wysokość

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
- Nadwyżka kosztów nad przychodami z roku poprzedniego	18.023,76	41.003,57
	18.023,76	41.003,57

20. Przychody finansowe – źródła i wysokość

Przychody finansowe	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
- Odsetki	4.059,20	20.361,03
- Dywidenda – Spółdzielnia Kooperatywa Pozarządowa	300,00	200,00
- Dodatnie różnice kursowe	0,00	20.335,81
	4.359,20	40.896,84

21. Koszty finansowe – źródła i wysokość

Koszty finansowe	01.01.12 – 31.12.12	01.01.13 – 31.12.13
- Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	20.828,39	0,00
- odsetki za nieterminową zapłatę	0,00	0,29
- wyśięgowanie wyceny lokat bankowych z roku poprzedniego	931,81	0,00
	21.760,20	0,29

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

	31.12.2012	31.12.2013	Zmiana
Przychody			
Przychody z 1%	5 276,30	6 722,76	1 446,46
Przychody statutowe ogółem	909 522,70	768 041,62	-141 481,08
Pozostałe przychody	220,44	1 637,73	1 417,29
Przychody finansowe	4 359,20	40 896,84	36 537,64
Koszty			
Koszty działalności statutowej	809 328,98	646 538,14	-162 790,84
Koszty administracyjne	105 972,97	97 071,54	-8 901,43
Koszty finansowe	21 760,20	0,29	-21 759,91
Pozostałe koszty	18 023,76	41 003,57	22 979,81
Składniki majątku			
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	11 496,67	11 496,67
Środki pieniężne	88 868,81	1 072 703,27	983 834,46
Źródła finansowania			
Fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Wynik finansowy	-41 003,57	25 962,65	66 966,22
Zobowiązania	42 381,58	38 063,17	-4 318,41
Należności	5 929,12	4 716,71	-1 212,41

23. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
a. zwiększenia	0,00
b. zmniejszenia	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	0,00

24. Rozliczenie wyniku finansowego na całkowitej działalności

Zarząd rekomenduje aby zysk z roku obrotowego (nadwyżkę przychodów nad kosztami) przeznaczyć po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego na przychody roku następnego.

25. Zobowiązania związane z działalnością statutową

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń, pożyczek ani żadnych innych zobowiązań tym podobnych.

26. Struktura środków pieniężnych

Środki pieniężne	01.01.12 - 31.12.12	01.01.13 - 31.12.13
Środki pieniężne w kasie	9,17	629,16
Środki pieniężne w banku	88.859,64	7.908,95
Lokaty bankowe	0,00	1.064.165,16
	88.868,81	1.072.703,27

Wyszczególnienie wg kont bankowych:

- VOLKSWAGEN BANK 29213000042001034321010001	kwota: 3.029,29 zł
- VOLKSWAGEN BANK 02213000042001034321010002	kwota: 3.934,41 zł
- VOLKSWAGEN BANK 72213000042001034321010003	kwota: 0,13 zł
- Bank BGŻ 54203000451110000002694860	kwota: 776,00 zł
- Bank BGŻ 79203000453110000000264470	kwota: 0,13 EUR = 0,54 zł
- Bank BGŻ 58203000453110000000264460	kwota: 55,97 USD = 168,58 zł
- lokata bankowa Bank BGŻ 47203000451170000004459520	kwota: 1.055.482,79 zł
- nienotyfikowane odsetki bankowe od lokaty	kwota: 8.682,37 zł

Zastosowano do wyceny dewizowych środków pieniężnych: średni kurs NBP tabela nr 251/A/NBP/2013 z dnia 2013-12-31

1 USD = 3,0120zł; 1 EUR = 4,1472 zł

