

Stowarzyszenie Klon / Jawor

Sprawozdanie finansowe 2019.

Treść informacji wprowadzających wskazanych w elektronicznym sprawozdaniu sporządzonym w aplikacji e-sprawozdania

Wybierz jednostkę *

-> Jednostka OPP - sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 6 UoR

Wybierz typ danych liczbowych *

-> w złotych

Dane identyfikujące jednostkę

NIP * 5252188951

KRS * 0000031549

Nazwa Firmy * Stowarzyszenie Klon/Jawor

Powiat * M.St.Warszawa

Gmina * M.St.Warszawa

Miejscowość * Warszawa

Ulica Szpitalna

Nr domu * 5

Nr lokalu 5

Kod pocztowy * 00-031

Poczta * Warszawa

Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału)?

Tak / Nie

Okres sprawozdawczy i data sporządzenia,

Okres od - Okres do * 01.01.2019 - 31.12.2019

Data sporządzenia sprawozdania finansowego * 22.06.2019

Wprowadzenie do sprawozdania

-> zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości zmień

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony : Założenie kontynuacji działalności

Czy działalność będzie kontynuowana * TAK

Wskażanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Wskażanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności * NIE

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) *:

Organizacja stosuje zasady rachunkowości przewidziane dla organizacji pozarządowych, sporządza sprawozdanie wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości.

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

W Stowarzyszeniu ustalono zasady (politykę) rachunkowości obowiązujące w roku 2019, w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późn. zmianami. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg zasad określonych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie jest ujawniane na stronie internetowej oraz w siedzibie organizacji.

Plan kont

Zakładowy Plan Kont stanowi wykaz kont księgi głównej oznaczony symbolami cyfrowymi, dostosowanymi do potrzeb grupowania informacji wynikających ze specyfiki działalności Stowarzyszenia.

Do kont księgi głównej tworzenie są konta analitycznie, pozwalające na szczegółową ewidencję zdarzeń finansowych Stowarzyszenia, ze szczególnym uwzględnieniem podziału przychodów i kosztów, pozwalającym na wyodrębnienie poszczególnych rodzajów działań, źródeł finansowania oraz prowadzonych projektów.

Plan kont zawiera także zasady księgowania zdarzeń finansowych na poszczególnych grupach kont księgowych w tym zasady: wyceny, amortyzacji, umorzeń, ewidencji zapasów.

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 amortyzacyjne.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w myśl Ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Przyjmuje się również rozwiązanie, że można dokonać odpisu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych jako drobne należności. Uzasadnione jest to w przypadku gdy przewidywane koszty postępowania windykacyjnego (tj. odpowiednia część wynagrodzeń pracowników zajmujących się

ewidencją i dochodzeniem należności, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, itd.) byłyby wyższe od nominalnych kwot tych drobnych należności.

Środki pieniężne

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

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

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz 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.

Fundusz własny

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.

ustalenia wyniku finansowego *:

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Księgowość Stowarzyszenia oraz szczegółowy wynik finansowy w informacji dodatkowej ustalany jest z uwzględnieniem podziału rodzajów działalności zgodnie z rachunkiem zysków i strat określonym w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości. Szczegółowy podział przychodów i kosztów ustalony zgodnie z wymogami określonymi dla informacji dodatkowej i uwzględnia podział na prowadzone projekty i źródła finansowania poszczególnych działań Stowarzyszenia.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego *

Stowarzyszenie przyjmuje wzór sprawozdania finansowego zgodny z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z póź. zm, dedykowany dla organizacji pozarządowych i określony w załączniku 6. Sprawozdanie Stowarzyszenie zawiera wszystkie wymienione elementy sprawozdania określone w załączniku 6.

STOWARZYSZENIE KLON/JAWOR

ul. Szpitalna 5/5
00-031 Warszawa
NIP: 525-21-88-951

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2019
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Kwota aktywów na dzień kończący:	
	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
Aktywa razem	2 521 696,51	2 294 782,21
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	2 521 696,51	2 294 782,21
I. Zapasy	3 801,42	7 689,70
II. Należności krótkoterminowe	21 736,43	45 065,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 496 158,66	2 242 026,71
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Kwota pasywów na dzień kończący:	
	bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
Pasywa razem	2 521 696,51	2 294 782,21
A. FUNDUSZ WŁASNY	2 067 532,05	2 007 923,50
I. Fundusz statutowy	1 977 440,85	1 977 440,85
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 482,65	-28 897,73
IV. Zysk (strata) netto	59 608,55	59 380,38
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	454 164,46	286 858,71
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 096,26	4 121,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	444 068,20	282 737,71

Zarząd Jednostki

Osoba sporządzająca:

.....
Krzysztof Śliwiński

STOWARZYSZENIE KLON/JAWOR

ul. Szpitalna 5/5
00-031 Warszawa
NIP: 525-21-88-951

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2019
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
1	2	3	
A.	Przychody z działalności statutowej	2 212 893,92	2 437 453,85
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 212 893,92	2 437 453,85
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 295 428,55	2 482 566,60
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 295 428,55	2 482 566,60
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-82 534,63	-45 112,75
D.	Przychody z działalności gospodarczej	263 644,93	250 745,21
E.	Koszty działalności gospodarczej	123 267,63	149 233,52
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	140 377,30	101 511,69
G.	Koszty ogólnego zarządu	9 364,78	8 712,79
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	48 477,89	47 686,15
I.	Pozostałe przychody operacyjne	11,44	24,62
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4,01	125,51
K.	Przychody finansowe	11 123,23	11 795,12
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	59 608,55	59 380,38
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	59 608,55	59 380,38

Zarząd Jednostki

Osoba sporządzająca:

.....
Krzysztof Śliwiński

INFOMACJA DODATOWA

1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju. Organizacja nie posiada udziałów i akcji.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

SKŁADNIKI AKTYWÓW

A.I. Wartości niematerialne i prawne

- oprogramowanie komputerowe portalu ngo.pl
- oprogramowanie obsługi sieci komputerowej organizacji

Wyszczególnienie	Programy komputerowe
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	343 496,33 zł
Zwiększenia	42 734,51 zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	386 230,84 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	343 496,33 zł
Zwiększenia	42 734,51 zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	386 230,84 zł
III. Wartość księgowa	- zł

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

- sprzęt komputerowy wykorzystywany do obsługi portalu ngo.pl
- komputery organizacji.

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyn
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	213 727,46 zł
Zwiększenia	7 866,11 zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	221 593,57 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	213 727,46 zł
Zwiększenia	7 866,11 zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	221 593,57 zł
III. Wartość księgowa	- zł

B.I. Zapasy - magazyn towarów i wydawnictw

- Wydawnictwa seria 3W	3 074,40 zł
- Wydawnictwa seria ABC	- zł
- Materiały ngo - koszulki	727,02 zł
	3 801,42 zł

B.II. Należności krótkoterminowe

z tytułu rozrachunków z kontrahentami, na które składają się:	
- należności za sprzedane wydawnictwa i usługi	8 607,23 zł
- zaliczki i nadpłaty	1 315,03 zł
- należności z systemu płatności elektronicznych	50,17 zł
z tytułu podatków - podatek VAT do zwrotu, rozliczenia	11 764,00 zł
	21 736,43 zł

B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Srodki pieniężne w kasie	12,95 zł
Srodki na rachunkach bankowych	2 496 145,71 zł
na które składają się:	
Rachunki bieżące BOS	496 145,71 zł
Rachunki lokacyjne BOS	2 000 000,00 zł
	2 496 158,66 zł

B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	- zł
	- zł

SKŁADNIKI PASYWÓW

A. FUNDUSZ WŁASNY

I. Fundusz statutowy	1 977 440,85 zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	30 482,65 zł
VI. Wynik finansowy netto roku	59 608,55 zł
	2 067 532,05 zł

Fundusz Statutowy składa się z dodatniego wyniku finansowego wypracowanego latach poprzednich.

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 011,22 zł
- zwrot dotacji	0,04 zł
- zobowiązania z tytułu podatków	8 085,00 zł
	10 096,26 zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	444 068,20 zł
---	----------------------

na które składają się:

- dotacja - PAFW na 2020 rok	210 376,99 zł
- dotacja - OSF	64 568,76 zł
- dotacja - Civitates	94 992,96 zł
- dotacje i darowizny Kampania Informacyjna o NGO	37 963,54 zł
- dotacja F.Batorego - proj. Kampania Informacyjna o NGO	36 165,95 zł

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 stanowią:

Przychody roku 2019: **2 487 673,52 zł**

Działalność statutowa - nieodpłatna działalność pożytku publicznego **2 212 893,92 zł**

Darowizny	9 823,97 zł
Składki członkowskie	580,00 zł
Dotacje na celowe działania statutowe	2 202 489,95 zł
w tym:	
- Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności um B179/2018	109 844,06 zł
- Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności um B190/2019	1 049 623,01 zł
- Dotacja - Urząd Miasta St.Warszawa (proj. SCWO 2019-20)	509 520,00 zł
- Dotacja - OSF	175,86 zł
- Dotacja - Kampania Civitates	236 866,90 zł
- Dotacja - Kampania Informacyjna o NGO - organizacje	4 048,30 zł
- Dotacja - Kampania Informacyjna o NGO - F.Batorego	60 663,07 zł
- Dotacja - F.Batorego - Badania	35 052,79 zł
- Dotacja - Narodowy Instytut Wolności - proj PROO	196 695,96 zł

Działalność gospodarcza	263 644,93 zł
w tym:	
- Sprzedaż usług	214 238,82 zł
- Sprzedaż produktów	49 406,11 zł
Pozostałe przychody operacyjne	11,44 zł
Przychody finansowe	11 123,23 zł
na które składają się:	
- różnice kursowe	- zł
- odsetki bankowe	11 123,23 zł
Koszty roku 2019:	2 428 064,97 zł
Koszty realizacji działań statutowych:	2 295 428,55 zł
na które składają się:	
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - um. B179/2018	109 844,06 zł
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - um. B190/2019	1 049 623,01 zł
z dot. Urzędu Miasta St. Warszawa (proj. SCWO 2019-20)	509 520,00 zł
z dot. OSF	175,86 zł
z dot. Kampania Civitates	236 866,90 zł
z dot. Kampania Informacyjna o NGO - organizacje	4 048,30 zł
z dot. Kampania Informacyjna o NGO - F.Batorego	60 663,07 zł
z dot. F.Batorego - Badania	35 052,79 zł
z dot. Narodowy Instytut Wolności - proj PROO	196 695,96 zł
ze środków własnych - proj. Portal	2 654,30 zł
ze środków własnych - proj. Wpłacam	43 567,52 zł
ze środków własnych - proj. treści finansowane z darowizn	4 000,00 zł
ze środków własnych - proj. Badania	15 208,66 zł
ze środków własnych - praca nad strategią	22 465,06 zł
ze środków własnych - koszty statutowe	5 043,06 zł
ze środków własnych - obsługa działań statutowych	
Koszty działalności gospodarczej	123 267,63 zł
na które składają się:	
- koszty sprzedawanych usług	52 665,08 zł
- koszty sprzedawanych wydawnictw	11 003,09 zł
- koszty sprzedaży	59 599,46 zł
Koszty ogólnego zarządu	9 364,78 zł
Pozostałe koszty operacyjne	4,01 zł

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz Statutowy składa się z dodatniego wyniku finansowego wypracowanego latach poprzednich.

8. Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym.

Stowarzyszenie zatrudniało pracowników na podstawie:

- umów o pracę - średnie zatrudnienie - 17 osób.
- umów cywilnoprawnych - 45 osób.

Warszawa, dnia 24 czerwca 2020 roku