

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2013	31.12.2013
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
<u>I. Wartości niematerialne i prawne</u>	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<u>II. Rzeczowe aktywa trwałe</u>	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<u>III. Należności długoterminowe</u>	0,00	0,00
<u>IV. Inwestycje długoterminowe</u>		
<u>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>		
B. AKTYWA OBROTOWE	2 592 971,84	2 211 941,74
<u>I. Zapasy</u>	0,00	0,00
<u>II. Należności krótkoterminowe</u>	78 614,89	284 482,21
1. Należności od jednostek kontrolowanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	78 614,89	284 482,21
<u>III. Inwestycje krótkoterminowe</u>	2 514 356,95	1 927 459,53
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 514 356,95	1 927 459,53
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<u>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	0,00	0,00
Aktywa razem	2 592 971,84	2 211 941,74

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2013	31.12.2013
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 515 412,53	1 765 312,67
<u>I. Fundusz statutowy</u>	1 008 603,03	1 515 412,53
<u>II. Fundusz zasobowy</u>		
<u>III. Fundusz z aktualizacji wyceny</u>		
<u>IV. Fundusz rezerwowy</u>		
<u>V. Zysk/Strata (nadwyżka/niedobór) lat ubiegłych</u>	215 255,38	
<u>VI. Zysk/Strata (nadwyżka/niedobór) netto za rok obrotowy</u>	291 554,12	249 900,14
<u>VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)</u>		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 077 559,31	446 629,07
<u>I. Rezerwy na zobowiązania</u>		
<u>II. Zobowiązania długoterminowe</u>		
<u>III. Zobowiązania krótkoterminowe</u>	8 783,20	366,80
1. Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 783,20	366,80
3. Fundusze specjalne		
<u>IV. Rozliczenia międzyokresowe</u>	1 068 776,11	446 262,27
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 068 776,11	446 262,27
Pasywa razem	2 592 971,84	2 211 941,74

Warszawa dnia 30.03.2014

(miejscie i data sporządzenia)

Krzysztof Śliwiński

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Delektacja

M. Gumbrowska

Konrad

Albini

Angela

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.
(wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	324 620,78	270 203,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	324 620,78	270 203,54
1.	przychody netto ze sprzedaży usług	192 105,54	183 573,31
2.	przychody netto ze sprzedaży wydawnictw	132 515,24	86 630,23
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	97 606,64	75 637,67
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	97 606,64	75 637,67
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	227 014,14	194 565,87
D	Koszty sprzedaży	14 603,99	6 538,67
E	Koszty ogólnego zarządu	9 521,12	14 896,13
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	202 889,03	173 131,07
G	Pozostałe przychody operacyjne	3 006 011,80	3 349 702,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 975 800,72	3 193 071,48
III	Inne przychody operacyjne	30 211,08	156 631,36
1.	odpłatna działalność pożytku publicznego	13 922,87	140 158,61
2.	składki członkowskie	680,00	260,00
3.	darowizny	0,00	0,00
4.	inne przychody operacyjne	15 608,21	16 212,75
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 011 187,09	3 299 583,29
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 011 187,09	3 299 583,29
1.	koszty działalności statutowej	2 986 642,49	3 143 216,48
2.	koszty działalności statutowej odpłatnej	8 951,38	140 158,61
3.	inne koszty operacyjne	15 593,22	16 208,20
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	197 713,74	223 250,62
J	Przychody finansowe	93 840,38	26 649,52
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	53 420,00	26 588,10
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	40 420,38	61,42
K	Koszty finansowe	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	291 554,12	249 900,14
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	291 554,12	249 900,14
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	291 554,12	249 900,14

Warszawa dnia 30.03.2014

.....
(miejsc i data sporządzenia)

Krzysztof Słowiński
Krzysztof Słowiński

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Deubolske - Stork

Konwajne

Wł

H. Gunkowski

Deubolske

Alcortale

Gugor

INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego
„STOWARZYSZENIA KLON/JAWOR”
za okres 01.01.2013 – 31.12.2013

Informacje wprowadzające

Stowarzyszenie Klon/Jawor powstało 02-08-2000 r. Do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej zostało wpisane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000031549 dnia 19.09.2001, podmiot także wpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia są prowadzone we własnym zakresie przez zatrudnionego pracownika – Krzysztofa Śliwińskiego.

Przyjęty został rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym, obejmuje 12 kolejnych miesięcy tj. od 01 stycznia do 31 grudnia.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu specjalistycznego RAKS FK.

Celem Stowarzyszenia Klon/Jawor jest rozwój tolerancyjnego, aktywnego, twórczego, samoorganizującego się społeczeństwa.

Działania polegają na wspieraniu organizacji pozarządowych i nieformalnych ruchów obywatelskich poprzez:

- zbieranie, tworzenie, dostarczanie informacji związanych z organizacjami pozarządowymi i innymi ruchami obywatelskimi,
- tworzenie i udostępnianie narzędzi technologicznych oraz innych sposobów przekazywania informacji,
- wzmacnianie współpracy w samym sektorze organizacji pozarządowych oraz z innymi sektorami: w tym administracji, biznesu i mediów,
- inicjowanie debat i tworzenie przestrzeni do analiz i rozważań nad sprawami ważnymi dla społeczeństwa obywatelskiego.

Opis stosowanych zasad rachunkowości.

Ustalono zasady rachunkowości obowiązujące w roku 2013 w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późn. zmianami. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie jest ujawniane na stronie internetowej oraz w siedzibie organizacji.

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. Środki trwałe umarzane są metodą liniową, zgodnie z zasadami zapisanymi w ustawie z 15 lutego 1992 o podatku dochodowym osób prawnych.

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 roboczy dzień poprzedzający dokonanie operacji - jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na roboczy dzień poprzedzający dokonanie operacji.

Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Inne „środki pieniężne” przeznaczone do odsprzedaży, albo utrzymane do daty wykupu w celu uzyskania odsetek, wycenia się według ceny rynkowej.

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.

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

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

Dochód z działalności gospodarczej w wysokości 173 131,07 zł – przeznaczony został w całości na działalność statutową organizacji.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **2 211 941,74 zł**. Rok 2013 zamknął się zyskiem (nadwyżką przychodów nad kosztami) o wartości **249 900,14 zł** w całości przeznaczonym na działalność statutową.

I. Składniki Rachunku Zysków i Strat roku 2013.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 stanowią:

Przychody roku 2013:

3 646 555,90 zł

Przychody ze sprzedaży

270 203,54 zł

Sprzedaż usług	183 573,31 zł
na które składają się:	
Sprzedaż ogłoszeń i reklam	126 073,31 zł
Sprzedaż usług - wydawnicze	- zł
Sprzedaż usług - opracowania, zestawienia, dane	18 000,00 zł
Sprzedaż usług - badania	39 500,00 zł
 Sprzedaż produktów	 86 630,23 zł
na które składają się:	
Sprzedaż broszur -seria 3W	47 599,09 zł
Sprzedaż broszur -seria Poznaj Swoje Prawa	272,00 zł
Sprzedaż - seria ABC	38 114,74 zł
Sprzedaż wyd. archiwalne (Poradnik Pozarządowy)	644,40 zł

Dotacje roku 2013:

3 193 071,48 zł

na które składają się (wg. czasu wpływu):

Dotacje otrzymane w bieżącym roku **2 539 362,88 zł**

Dotacje roku 2013 otrzymane w roku 2012: **969 377,66 zł**
Dotacje do wykorzystania roku 2014 - **446 262,27 zł**
Dotacje roku 2013 należne od dotujących: **130 593,21 zł**

na które składają się (wg. dotujących):

Dotacja - Fundacja im.S.Batorego
- Fundacja im.S.Batorego otrzymana w 2012 64 857,66 zł
Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności 1 025 000,00 zł
- dot. - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności otrz 2012 240 713,09 zł
- dot. - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności 2014 - 286 050,36 zł
Dotacja - Urząd Miasta St.Warszawa 130 005,15 zł
Dotacja - Fundacja im.S.Batorego Moja Polis 75 000,00 zł
- Fundacja im.S.Batorego Moja Polis dotacja 2014 - 69 796,17 zł
Dotacja - projekt POKL Standardy 490 994,02 zł
- projekt POKL Standardy otrzymane w 2012 28 074,92 zł
- projekt POKL Standardy dotacja 2014 - 48 899,37 zł
Dotacja - Program Operacyjny Kapitał Ludzki ICW 645 765,71 zł
- proj. POKL ICW - otrzymane w 2012 54 136,33 zł
- proj. POKL ICW - dotacja 2014 - 41 516,37 zł
Dotacja - Szwajcarsko-Polski Program Współpracy FOP 114 263,00 zł
- SPPW otrzymana w 2012 68 490,06 zł
- SPPW - dotacja należna 2013 111 403,21 zł
Dotacja - ZBPO Szwajcarsko-Polski Program Współpracy FOP 44 935,00 zł
- ZBPO SPPW - dotacja należna 2013 19 190,00 zł
Dotacja - TRUST CEE 2011-2012
- TRUST CEE 2011-2012 otrzymana w 2012 359 993,61 zł
Dotacja TRUST badania
- proj. TRUST badania - dotacja otrzymana 2012 130 838,38 zł
Dotacja Ministerstwo Kultury 13 400,00 zł
Dotacja Fundacji im. S.Batorego Badania
- proj. Batory badania - dotacja otrzymana 2012 22 273,61 zł

Odpłatne działalność roku 2013:

140 158,61 zł

na które składają się (wg. czasu wpływu):

Przychody odpł.dział. otrzymane w bieżącym roku **40 760,16 zł**
Przychody odpł.dział. otrzymane w 2012 roku **99 398,45 zł**

na które składają się (wg. realizowanych projektów):

Projekt - Moja Polis 2013 26 260,16 zł
Projekt - Moja Polis 2013 otrzymane 2012 89 922,59 zł
Projekt FISE - Baza podmiotów ES
- przychód proj. Baza podmiotów ES otrzymane w 2012 roku 9 475,86 zł
Projekt Cyklotron 10 000,00 zł
Projekt Bazy 4 500,00 zł

Składki członkowskie	260,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	16 212,75 zł
Przychody finansowe	26 649,52 zł
na które składają się:	
- różnice kursowe	61,42 zł
sprzedaż w EURO	61,42 zł
- odsetki bankowe	26 588,10 zł
na rach. lokacyjnych BOŚ	25 819,97 zł
na rach. bieżących BOŚ	55,01 zł
na rach. walutowym BOŚ - USD	713,12 zł
Koszty roku 2013:	3 396 655,76 zł
Koszty działalności gospodarczej	75 637,67 zł
na które składają się:	
Koszty sprzedaży usług:	50 782,16 zł
- dotyczące przych. z ogłoszeń i reklam	9 996,00 zł
- dotyczące opracowań, zestawień, danych	18 500,00 zł
- dotyczące prowadzenia badań	22 286,16 zł
Koszty sprzedaży wydawnictw:	24 855,51 zł
- dotyczące serii 3W - druk i skład	16 834,95 zł
- dotyczące serii PSP - druk, skład	
- dotyczące serii ABC	5 815,00 zł
- dotyczące dystrybucji publikacji	2 205,56 zł
Koszty sprzedaży	6 538,67 zł
na które składają się:	
Obsługa wydawnictw - wynagrodzenia	6 538,67 zł
Koszty ogólnego zarządu	14 896,13 zł
na które składają się:	
Obsługa biurowa	
- usługi obce	10 690,13 zł
- usługi bankowe	916,00 zł
- materiały	- zł
- wynagrodzenia	3 000,00 zł
- podatki i opłaty	290,00 zł
Koszty realizacji działań statutowych:	3 143 216,48 zł
na które składają się:	
z dot. Fundacja im.S.Batorego	64 857,66 zł
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności	979 662,73 zł
z dot. Urzędu Miasta St. Warszawa	130 005,15 zł
z dot. Fundacja im.S.Batorego Moja Polis	5 203,83 zł
z dot. Program Operacyjny Kapitał Ludzki Standardy ngo	470 169,57 zł
z dot. Program Operacyjny Kapitał Ludzki ICW	590 510,39 zł
z dot. Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy FOP	294 156,27 zł
z dot. ZBPO Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy FOP	64 125,00 zł
z dot. TRUST CEE 2011-2012	359 993,61 zł
z dot. TRUST Badania	130 838,38 zł
z dot. Ministerstwa Kultury	13 400,00 zł
z dot. Fundacji im. S.Batorego Badania	22 273,61 zł
ze środków własnych	18 020,28 zł
Koszty odpłatnej działalności:	140 158,61 zł
na które składają się:	
- Projekt Moja Polis	116 182,75 zł
- Projekt - Baza podmiotów ES	9 475,86 zł
- Projekt Cyklotron	10 000,00 zł
- Projekt Bazy	4 500,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	16 208,20 zł

II. 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	268 264,88 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	59 847,99 zł
Stan na koniec roku	208 416,89 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	268 264,88 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	59 847,99 zł
Stan na koniec roku	208 416,89 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	219 154,85 zł
Zwiększenia	66 792,61 zł
Zmniejszenia	81 062,69 zł
Stan na koniec roku	204 884,77 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	219 154,85 zł
Zwiększenia	66 792,61 zł
Zmniejszenia	81 062,69 zł
Stan na koniec roku	204 884,77 zł
III. Wartość księgowa	- zł

B.II. Należności krótkoterminowe

a) z tytułu rozrachunków z kontrahentami	126 334,98 zł
na które składają się:	
- należności za sprzedane wydawnictwa i usługi	26 334,98 zł
- pożyczka	100 000,00 zł
b) z tytułu podatków, ubezpieczeń.	27 554,02 zł
na które składają się:	
- rozrachunki publiczno-prawne	27 554,02 zł
c) z tytułu dotacji	130 593,21 zł
na które składają się:	
- proj. Fundusze Szwajcarskie	111 403,21 zł
- proj. ZBPO Fundusze Szwajcarskie	19 190,00 zł
	284 482,21 zł

B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie	1 763,67 zł
Środki na rachunkach bankowych	1 925 695,86 zł
na które składają się:	
Rachunki lokacyjne BOŚ	750 000,00 zł
Rachunki bieżące BOŚ	369 811,97 zł
Rachunek walutowy BOŚ - USD	805 883,89 zł
	1 927 459,53 zł

III SKŁADNIKI PASYWÓW

A. FUNDUSZ WŁASNY

I. Fundusz statutowy	1 515 412,53 zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	- zł
VI. Wynik finansowy netto roku	249 900,14 zł
	1 765 312,67 zł

Fundusz Statutowy składa się z dodatniego wyniku finansowego wypracowanego do końca 2012 roku.

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	366,80 zł
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń	- zł
	366,80 zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	446 262,27 zł
------------------------------------	----------------------

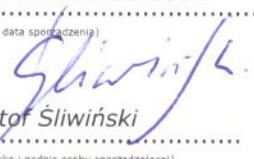
na które składają się:

- dotacja - PAFW na 2014 rok	286 050,36 zł
- dotacja - POKL Standardy na 2014 rok	48 899,37 zł
- dotacja - POKL ICW na 2014 rok	41 516,37 zł
- dotacja - Fund.im.S.Batorego Moja Polis 2014	69 796,17 zł

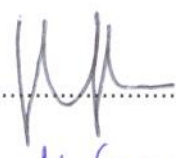
Zatrudnienie w roku 2013

- umowy o pracę - średnie zatrudnienie - 18 osób.
- umowy cywilnoprawne - ilość zatrudnionych - 51 osób.

Warszawa dnia 30.03.2014

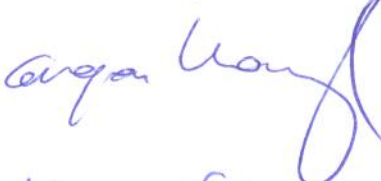
.....
(miejsce i data sporządzenia)

Krzysztof Śliwiński
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

.....

H. Gumkowski
.....

.....

K. Gąsior
.....

.....

A. Gąsior
.....

Alina Gąsior Alina Gąsior

Monika Gąsior-Stankiewicz

Monika Gąsior