

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2014	31.12.2014
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	2 211 941,74	2 782 481,09
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	284 482,21	274 017,16
1. Należności od jednostek kontrolowanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	284 482,21	274 017,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 927 459,53	2 508 463,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 927 459,53	2 508 463,93
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	2 211 941,74	2 782 481,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2014	31.12.2014
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 765 312,67	2 032 934,90
I. Fundusz statutowy	1 515 412,53	1 765 312,67
II. Fundusz zasobowy		
III. Fundusz z aktualizacji wyceny		
IV. Fundusz rezerwowy		
V. Zysk/Strata (nadwyżka/niedobór) lat ubiegłych		
VI. Zysk/Strata (nadwyżka/niedobór) netto za rok obrotowy	249 900,14	267 622,23
VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	446 629,07	749 546,19
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	366,80	45 097,21
1. Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	366,80	45 097,21
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	446 262,27	704 448,98
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	446 262,27	704 448,98
Pasywa razem	2 211 941,74	2 782 481,09

Warszawa dnia 30.03.2015

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)

Krzysztof Śliwiński

(miejsce, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Beata dla-Spółki
A. Gajda
H. Gumborska
Krzysztof
M. Krawiec
G. Krawiec

STOWARZYSZENIE KLON/JAWOR

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 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	270 203,54	376 973,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	270 203,54	376 973,28
1.	przychody netto ze sprzedaży usług	183 573,31	298 837,76
2.	przychody netto ze sprzedaży wydawnictw	86 630,23	78 135,52
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	75 637,67	105 001,76
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	75 637,67	105 001,76
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	194 565,87	271 971,52
D	Koszty sprzedaży	6 538,67	13 324,74
E	Koszty ogólnego zarządu	14 896,13	15 915,20
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	173 131,07	242 731,58
G	Pozostałe przychody operacyjne	3 349 702,84	2 864 684,32
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	3 193 071,48	2 847 748,36
III	Inne przychody operacyjne	156 631,36	16 935,96
1.	odpłatna działalność pożytku publicznego	140 158,61	0,00
2.	składki członkowskie	260,00	340,00
3.	darowizny	0,00	0,00
4.	inne przychody operacyjne	16 212,75	16 595,96
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 299 583,29	2 867 464,85
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 299 583,29	2 867 464,85
1.	koszty działalności statutowej	3 143 216,48	2 850 866,74
2.	koszty działalności statutowej odpłatnej	140 158,61	0,00
3.	inne koszty operacyjne	16 208,20	16 598,11
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	223 250,62	239 951,05
J	Przychody finansowe	26 649,52	27 671,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	26 588,10	7 725,96
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	61,42	19 945,22
K	Koszty finansowe	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	249 900,14	267 622,23
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	249 900,14	267 622,23
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)	249 900,14	267 622,23

Warszawa dnia 30.03.2015

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)

Krzysztof Śliwiński

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

[Handwritten signatures and names: Dawid Olszko, Acetone, H. Gumborska, Kump, Kump, Kump]

INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego
„STOWARZYSZENIA KLON/JAWOR”
za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

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 2014 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 242 731,58 zł – przeznaczony został w całości na działalność statutową organizacji.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 782 481,09 zł. Rok 2014 zamknął się zyskiem (nadwyżką przychodów nad kosztami) o wartości **267 622,23 zł** w całości przeznaczonym na działalność statutową.

I. Składniki Rachunku Zysków i Strat roku 2014.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2014 – 31.12.2014 stanowią:

Przychody roku 2014:

3 269 328,78 zł

Przychody ze sprzedaży

376 973,28 zł

Sprzedaż usług	298 837,76 zł
na które składają się:	
Sprzedaż ogłoszeń i reklam	196 337,96 zł
Sprzedaż usług - utrzymania serwisów	62 055,29 zł
Sprzedaż usług - opracowania, zestawienia, dane	20 119,31 zł
Sprzedaż usług - badania	20 325,20 zł
Sprzedaż produktów	78 135,52 zł
na które składają się:	
Sprzedaż broszur -seria 3W	34 857,00 zł
Sprzedaż broszur -seria Poznaj Swoje Prawa	88,00 zł
Sprzedaż - seria ABC	42 606,90 zł
Sprzedaż materiały ngo i e-book	583,62 zł

Dotacje roku 2014:

2 847 748,36 zł

na które składają się (wg. czasu wpływu):

Dotacje otrzymane w bieżącym roku

2 532 079,30 zł

Dotacje roku 2013

- 130 593,21 zł

Dotacje roku 2014 otrzymane w roku 2013:

446 262,27 zł

Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	916 131,60 zł
- dot. - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności otrz 2013	286 050,36 zł
Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności PanDaLaika	40 590,00 zł
Dotacja - Urząd Miasta St.Warszawa	130 004,99 zł
Dotacja - Fundacja im.S.Batorego Moja Polis	38 553,42 zł
- Fundacja im.S.Batorego Moja Polis otrzymana 2013	69 796,17 zł
Dotacja - projekt POKL Standardy	75 480,42 zł
- projekt POKL Standardy otrzymane w 2013	48 899,37 zł
Dotacja - Program Operacyjny Kapitał Ludzki ICW	583 055,37 zł
- proj. POKL ICW - otrzymane w 2013	41 516,37 zł
Dotacja - Szwajcarsko-Polski Program Współpracy FOP	111 370,00 zł
- dotacja roku 2013	111 403,21 zł
Dotacja - ZBPO Szwajcarsko-Polski Program Współpracy FOP	69 477,50 zł
- dotacja roku 2013	19 190,00 zł
Dotacja - Fundusz Inicjatyw Obywatelskich	250 004,28 zł
Dotacja Fundusze EOG	317 411,72 zł

Składki członkowskie

340,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne

16 595,96 zł

Przychody finansowe

27 671,18 zł

na które składają się:

- różnice kursowe, sprzedaż USD	19 945,22 zł
- odsetki bankowe	7 725,96 zł

Koszty roku 2014:

Koszty działalności gospodarczej
na które składają się:

Koszty sprzedaży usług:

- dotyczące przych. z ogłoszeń i reklam
- dotyczące przych. utrzymania serwisów
- dotyczące opracowań, zestawień, danych
- dotyczące prowadzenia badań

Koszty sprzedaży wydawnictw:

- dotyczące serii 3W - druk i skład
- dotyczące serii ABC
- dotyczące materiałów ngo
- dotyczące dystrybucji publikacji

Koszty sprzedaży

na które składają się:

Obsługa sprzedaży - wynagrodzenia

Koszty ogólnego zarządu

na które składają się:

Obsługa biurowa

- usługi obce
- usługi bankowe
- materiały
- wynagrodzenia
- podatki i opłaty

Koszty realizacji działań statutowych:

na które składają się:

- z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności
- z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności PanDaLaika
- z dot. Urzędu Miasta St. Warszawa
- z dot. Fundacja im. S. Batorego Moja Polis
- z dot. Program Operacyjny Kapitał Ludzki Standardy ngo
- z dot. Program Operacyjny Kapitał Ludzki ICW
- z dot. ZBPO Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy FOP
- z dot. Fundusz Inicjatyw Obywatelskich
- z dot. Fundusze EOG
- ze środków własnych

Pozostałe koszty operacyjne

3 001 706,55 zł

105 001,76 zł

69 988,51 zł

37 196,00 zł

1 440,00 zł

18 546,20 zł

12 806,31 zł

35 013,25 zł

8 390,00 zł

23 848,32 zł

1 000,00 zł

1 774,93 zł

13 324,74 zł

13 324,74 zł

15 915,20 zł

5 620,01 zł

967,00 zł

4 838,19 zł

3 500,00 zł

990,00 zł

2 850 866,74 zł

1 202 913,82 zł

40 590,00 zł

130 004,99 zł

108 349,59 zł

124 379,79 zł

590 182,11 zł

50 287,50 zł

250 004,28 zł

317 411,72 zł

36 742,94 zł

16 598,11 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	208 416,89 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	208 416,89 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	208 416,89 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
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 maszyny
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	204 884,77 zł
Zwiększenia	33 407,36 zł
Zmniejszenia	34 816,29 zł
Stan na koniec roku	203 475,84 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	204 884,77 zł
Zwiększenia	33 407,36 zł
Zmniejszenia	34 816,29 zł
Stan na koniec roku	203 475,84 zł
III. Wartość księgowa	- zł

B.II. Należności krótkoterminowe

a) z tytułu rozrachunków z kontrahentami	182 602,86 zł
na które składają się:	
- należności za sprzedane wydawnictwa i usługi	106 135,86 zł
- pożyczki działalności statutowej	76 467,00 zł
b) z tytułu podatków, ubezpieczeń.	16 047,30 zł
na które składają się:	
- rozrachunki publiczno-prawne	16 047,30 zł
c) z tytułu dotacji	75 367,00 zł
na które składają się:	
- proj. Fundusze Szwajcarskie	75 367,00 zł
	274 017,16 zł

B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie	959,45 zł
Środki na rachunkach bankowych	2 507 504,48 zł
na które składają się:	
Rachunek walutowy BOŚ - USD	503 049,11 zł
Rachunki bieżące BOŚ	787 455,37 zł
Rachunki lokacyjne BOŚ	1 217 000,00 zł
	2 508 463,93 zł

III SKŁADNIKI PASYWÓW

A. FUNDUSZ WŁASNY

I. Fundusz statutowy	1 765 312,67 zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	
VI. Wynik finansowy netto roku	267 622,23 zł
	2 032 934,90 zł

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

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,60 zł
- zwrot dotacji	21 889,34 zł
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń	23 207,27 zł
	45 097,21 zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	704 448,98 zł
------------------------------------	----------------------

na które składają się:

- dotacja - PAFW na 2015 rok	85 414,12 zł
- dotacja - fundusze EOG na 2015 rok	582 588,28 zł
- dotacja - F.S.Batorego Moja Polis na 2015 rok	36 446,58 zł

Zatrudnienie w roku 2014

- umowy o pracę - średnie zatrudnienie - 20 osób.
- umowy cywilnoprawne - 41 osób.

Warszawa dnia 30.03.2015

(miejsce i data sporządzenia)

Krzysztof Sliwiński

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Kwaszyle

Michał Wnuk

Wł. S. 1
Gangon Leonowicz

H. Grynkowski

Alcizale

Deubich-Stolke