

# **Stowarzyszenie Klon/Jawor**

00-031 Warszawa, Szpitalna 5/5

## **Sprawozdanie finansowe**

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek Zysków i Strat
- IV. Informacja dodatkowa

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) nazwa organizacji: **Stowarzyszenie Klon/Jawor**  
siedziba i adres: 00-031 Warszawa, Szpitalna 5/5  
numer KRS: 0000031549
- 2) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony,
- 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2017 do 31-12-2017.
- 4) Organizacja stosuje zasady rachunkowości przewidziane dla organizacji pozarządowych, sporządza sprawozdanie wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości.
- 5) 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.
- 6) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W Stowarzyszeniu ustalono zasady (politykę) rachunkowości obowiązujące w roku 2017, 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.

### 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.

#### 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.

**STOWARZYSZENIE KLON/JAWOR**

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

**BILANS sporządzony na dzień 31-12-2017**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 430 371,33</b>	<b>2 356 517,02</b>
I. Zapasy	14 390,27	9 991,80
II. Należności krótkoterminowe	44 150,84	76 133,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 371 830,22	2 270 391,50
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 430 371,33</b>	<b>2 356 517,02</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1 977 440,85</b>	<b>1 948 543,12</b>
I. Fundusz statutowy	2 112 478,67	1 977 440,85
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	45 980,12	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-181 017,94	-28 897,73
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>452 930,48</b>	<b>407 973,90</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 987,85	12 632,21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	444 942,63	395 341,69
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 430 371,33</b>	<b>2 356 517,02</b>

Zarząd Jednostki

Osoba sporządzająca:

  
Krzysztof Śliwiński

*Wszelkie Księgi - Nowe*  
*Debitowe - Śliwiński*  
*Przebieg*  
*Przebieg*  
*H. Janikowska*

**STOWARZYSZENIE KLON/JAWOR**

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

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2017**

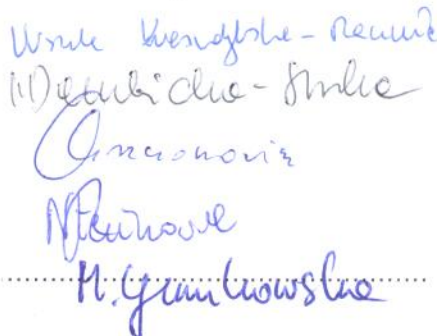
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 936 095,59</b>	<b>2 219 224,47</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 936 095,59	2 219 224,47
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 190 408,02</b>	<b>2 346 957,95</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 190 408,02	2 346 957,95
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-254 312,43</b>	<b>-127 733,48</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	201 718,21	337 620,56
E.	Koszty działalności gospodarczej	141 096,45	242 404,51
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>60 621,76</b>	<b>95 216,05</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>22 630,16</b>	<b>9 680,22</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-216 320,83</b>	<b>-42 197,65</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3,85	94,10
J.	Pozostałe koszty operacyjne	7,08	2,21
K.	Przychody finansowe	35 306,12	13 208,03
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-181 017,94</b>	<b>-28 897,73</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-181 017,94</b>	<b>-28 897,73</b>

Osoba sporządzająca:

  
Krzysztof Śliwiński

Zarząd Jednostki

  
M. Gankowski

#### IV. Informacja dodatkowa:

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
<b>I. Wartość początkowa</b>	
Stan na początek roku	208 416,89 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	208 416,89 zł
<b>II. Umorzenie</b>	
Stan na początek roku	208 416,89 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	208 416,89 zł
<b>III. Wartość księgowa</b>	<b>- zł</b>

##### A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

- sprzęt komputerowy wykorzystywany do obsługi portalu
- komputery organizacji.

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyny
<b>I. Wartość początkowa</b>	
Stan na początek roku	225 876,07 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	225 876,07 zł
<b>II. Umorzenie</b>	
Stan na początek roku	225 876,07 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	225 876,07 zł
<b>III. Wartość księgowa</b>	<b>- zł</b>

#### B.I. Zapasy - magazyn towarów i wydawnictw

- Wydawnictwa seria 3W	4 340,00 zł
- Wydawnictwa seria ABC	4 555,50 zł
- Materiały ngo - koszulki	1 096,30 zł
	<b>9 991,80 zł</b>

#### B.II. Należności krótkoterminowe

z tytułu rozrachunków z kontrahentami, na które składają się:	
- należności za sprzedane wydawnictwa i usługi	13 687,29 zł
- zaliczki i nadpłaty	38,00 zł
- pożyczki działalności statutowej	- zł
z tytułu podatków - podatek VAT do zwrotu, rozliczenia	52 408,43 zł
Dotacja Stowarzyszenie 61 - Program Obywatele dla Demokracji finansowanego z Funduszy EOG Moja Polis	10 000,00 zł
	<b>76 133,72 zł</b>

#### B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie	2 851,30 zł
Środki na rachunkach bankowych	2 267 540,20 zł
na które składają się:	
Rachunki bieżące BOŚ	767 540,20 zł
Rachunki lokacyjne BOŚ	1 500 000,00 zł
	<b>2 270 391,50 zł</b>

#### SKŁADNIKI PASYWÓW:

##### A. FUNDUSZ WŁASNY

I. Fundusz statutowy	1 977 440,85 zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	- zł
VI. Wynik finansowy netto roku	- 28 897,73 zł
	<b>1 948 543,12 zł</b>

##### B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	843,21 zł
- zobowiązania z tytułu podatków	11 789,00 zł
	<b>12 632,21 zł</b>

##### IV. Rozliczenia międzyokresowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>395 341,69 zł</b>
na które składają się:	
- dotacja - Fundacja Batorego na 2018	10 000,00 zł
- dotacja - PAFW na 2018 rok	303 608,32 zł
- dotacja - PAFW Nowy Portal na 2018 rok	81 733,37 zł

#### 4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów:

<u>Przychody roku 2017:</u>	<b>2 570 147,16 zł</b>
<b>Działalność statutowa - nieodpłatna działalność pożytku publicznego</b>	<b>2 219 224,47 zł</b>
<b>Darowizny</b>	<b>7 046,53 zł</b>
<b>Składki członkowskie</b>	<b>160,00 zł</b>
<b>Dotacje na celowe działania statutowe</b>	<b>2 212 017,94 zł</b>
w tym:	
- Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności um B163/2016	114 902,63 zł
- Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności um B167/2016 N.Portal	276 431,68 zł
- Dotacja - Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności um B171/2017	1 118 266,63 zł
- Dotacja - Urząd Miasta St. Warszawa (proj. SCWO)	652 417,00 zł
- Dotacja MKiDN - program Obserwatorium Kultury (bad. Świąt lokalnych)	50 000,00 zł
<b>Działalność gospodarcza</b>	<b>337 620,56 zł</b>
w tym:	
- Sprzedaż usług	256 005,41 zł
- Sprzedaż produktów	81 615,15 zł
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>94,10 zł</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>13 208,03 zł</b>
na które składają się:	
- odsetki bankowe	13 208,03 zł

#### 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

<u>Koszty roku 2017:</u>	<b>2 599 044,89 zł</b>
<b>Koszty realizacji działań statutowych:</b>	<b>2 346 957,95 zł</b>
na które składają się:	
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - um. B163/2016	114 902,63 zł
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - um. B167/2016	276 431,68 zł
z dot. Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - um. B171/2017	1 118 266,63 zł
z dot. Urzędu Miasta St. Warszawa	652 417,00 zł
z dot. MKiDN - program Obserwatorium Kultury (bad. Świąt lokalnych)	50 000,00 zł
ze środków własnych - proj. Portal	25 055,07 zł
ze środków własnych - proj. Nowy Portal	6 550,00 zł
ze środków własnych - proj. Informatorium	2 931,13 zł
ze środków własnych - proj. Bazy	6 216,60 zł
ze środków własnych - proj. Badania	35 881,42 zł
ze środków własnych - obsługa działań statutowych	58 305,79 zł
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>242 404,51 zł</b>
na które składają się:	
- koszty sprzedawanych usług	118 459,85 zł
- koszty sprzedawanych wydawnictw	27 227,31 zł
- koszty sprzedaży	96 717,35 zł
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>9 680,22 zł</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,21 zł</b>



6. Kalkulacja zeznania podatkowego CIT-8 z załącznikami roku 2017:

Przychody i koszty	CIT-8		koszty uzyskania przychodu	koszty wyl. z k.u.p.	Dochód:	podstawa zwolniona z podatku dochodowego art. 17 ust 1:
	Przychody	Przychody				
Działalność statutowa:						
- dot. PAFW B163/2016	114 902,63 zł	- zł	114 902,63 zł	- zł	114 902,63 zł	pkt 23 - dotacje międzynarodowe
- dot. PAFW B167/2017	276 431,68 zł	- zł	276 431,68 zł	- zł	276 431,68 zł	pkt 23 - dotacje międzynarodowe
- dot. PAFW B171/2017	1 118 266,63 zł	- zł	1 118 266,63 zł	- zł	1 118 266,63 zł	pkt 23 - dotacje międzynarodowe
- dot. M.St. Warszawa	652 417,00 zł	- zł	652 417,00 zł	- zł	652 417,00 zł	pkt 47 - dotacje budż. samorządowy
- dot. MKiDN - bad. świąt lokalnych	50 000,00 zł	- zł	50 000,00 zł	- zł	50 000,00 zł	pkt 47 - dotacja budżet rządowy
- działania statutowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	pkt 4 - na dział. statutową
Wynik roku - darowizny	7 046,53 zł	- zł	28 897,73 zł	- zł	7 046,53 zł	pkt 4 - na dział. statutową
Wynik roku - składki członkowskie	160,00 zł	160,00 zł	- zł	- zł	- zł	pkt 40 - składki
Działalność pozostała:						
Wynik roku - sprzedaż usług	256 005,41 zł	118 459,85 zł	- zł	- zł	- zł	
Wynik roku - sprzedaż towarów	81 615,15 zł	27 227,31 zł	- zł	- zł	- zł	
Wynik roku - koszty sprzedaży		96 717,35 zł	- zł	- zł	- zł	
Wynik roku - koszty zarządu		9 680,22 zł	- zł	- zł	- zł	pkt 4 - na dział. statutową
Wynik roku - finansowy	13 208,03 zł	2,21 zł	- zł	- zł	13 205,82 zł	pkt 4 - na dział. statutową
Wynik roku - pozostałe	94,10 zł	- zł	- zł	- zł	94,10 zł	pkt 4 - na dział. statutową
	<b>2 570 147,16 zł</b>	<b>358 129,22 zł</b>	<b>2 240 915,67 zł</b>	<b>2 212 017,94 zł</b>		

doch.:  
2 212 017,94 zł

**CIT-8/O**

pole 11:	0,00 zł	pkt 4
pole 18:	1 509 600,94 zł	pkt 23
pole 23:	- zł	pkt 40
pole 25:	702 417,00 zł	pkt 47
pole 26:	- zł	pkt 48

**2 212 017,94 zł**

Suma dochodów zwolnionych z podatku:

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz Statutowy składa się z dodatniego wyniku finansowego wypracowanego latach poprzednich. Fundusz statutowy został w części wydatkowany w 2016 roku na działalność statutową Stowarzyszenia.

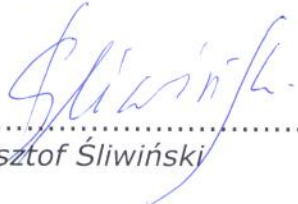
8. Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym.

Stowarzyszenie zatrudniało pracowników na podstawie:

- umów o pracę - średnie zatrudnienie - 18 osób.
- umów cywilnoprawnych - 35 osób.

Warszawa, dnia 31 marca 2018 roku

Osoba sporządzająca:

  
.....  
Krzysztof Śliwiński

**Zarząd Stowarzyszenia**

Urząd Kancelaryjny - Reclure  
Wieliczko - Smlie  
Gugonowicz  
Mentrowe  
M. Gumkowski

.....

**UCHWAŁA**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ STOWARZYSZENIA KLON/JAWOR**

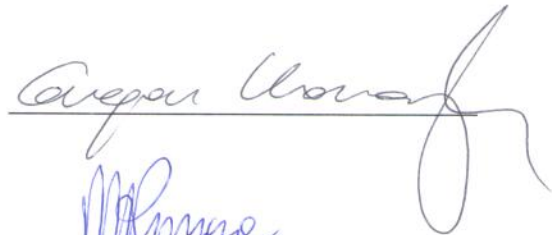
**z dnia 29 czerwca 2018 r.**

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Klon/Jawor zatwierdza niniejszym sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2017 r. oraz informacja dodatkowa oraz zatwierdza niniejszym sprawozdanie merytoryczne Stowarzyszenia Klon/Jawor za rok 2017.

Rekomenduje przeznaczenie zysku z działalności gospodarczej za 2017 rok w kwocie 95 216,05 zł /słownie: dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście szesnaście, 05/100 na działalność statutową Stowarzyszenia Klon/Jawor.

Rekomenduje pokrycie straty w wysokości 28 897,73 ze środków funduszu statutowego.

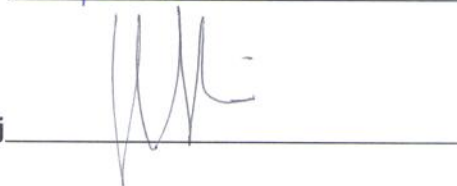
Grzegorz Kowalczyk - członek Komisji Rewizyjnej



Marek Rymśza - członek Komisji Rewizyjnej



Jan Jakub Wygnański – członek Komisji Rewizyjnej



**UCHWAŁA NR 1/2018**  
**ZARZĄDU STOWARZYSZENIA KLON/JAWOR**  
**Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**  
**z dnia 29 czerwca 2018 r.**

Zarząd Stowarzyszenia Klon/Jawor podejmuje uchwałę o przeznaczeniu zysku z działalności gospodarczej za 2017 rok w kwocie 95 216,05 zł /słownie: dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście szesnaście, 05/100/ na działalność statutową Stowarzyszenia Klon/Jawor.

Oraz pokryciu straty w wysokości 28 897,73 ze środków funduszu statutowego

**Urszula Krasnodębska-Maciula – Prezes Zarządu**

Krasnodębska

**Renata Niecikowska – Skarbnik**

Niecikowska

**Marta Gumkowska - Członkini Zarządu**

M. Gumkowska

**Izabela Dembicka-Starska - Członkini Zarządu**

Dembicka-Starska

**Monika Chrzczonowicz - Członkini Zarządu**

Chrzczonowicz