

# Budżet 2018 rok

## PROGNOZA

## REALIZACJA

### KOSZTY ADMINISTRACYJNE

KOSZTY PRZYCHODY

KOSZTY PRZYCHODY

		101647	
410	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	1500	
410-10	energia elektryczna	1500	
420	USŁUGI OBCE	30790	
420-10	czynsz	27240	
420-20	telefon, internet	1200	
420-40	opłaty bankowe	1000	
420-60	usługi ubezpieczenia	900	
420-99	pozostałe usługi obce	450	
430	PODATKI I OPŁATY	0	
440	WYNAGRODZENIA I ŚWIADCZENIA (brutto brutto)	69357	
<b>DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA STAŁA</b>		32700	0
501	SPOTKANIA WŁADZ STATUTOWYCH	0	
505	CZŁONKOSTWO W INNYCH STRUKTURACH	6200	
505-30	Grupa Zagranica	0	
505-10	Branch Contribution	6000	
505-20	Spotkanie ICM	200	
502	KOSZTY DZIAŁAŃ Z WPLAT 1%	2500	
503	KOSZTY DZIAŁAŃ ODPP	24000	
503-10	Koszty związane z workcampami	2000	
503-20	Koszty uczestnictwa EPM	1000	
503-30	Składka VEF	5500	
503-40	Koszty koordynacji workcampów	15500	
506	DZIAŁANIA STAŁE STATUTOWE	0	
506-10	wyjazdy i spotkania reprezentacyjne	0	
790	PRZYCHODY FINANSOWE		0
790-10	odsetki lokat bankowych	0	
790-20	dodatnie różnice kursowe per saldo		
791	KOSZTY FINANSOWE	0	0
791-10	odsetki zapłacone	0	
791-20	różnice kursowe per saldo	0	0
792	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	0
793	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	0
<b>PRZYCHODY STATUTOWE STAŁE</b>		55500	
700	PRZYCHODY SKŁADEK CZŁONKOWSKICH	21000	
700-10	składki członków zwyczajnych	1200	
700-20	składki członków wspierających	19800	
701	DAROWIZNY	8000	
702	WPLATY 1% PODATKU NA OPP	2500	
703	ODPŁATNA DZIAŁALNOŚĆ POŻYTKU PUBL	24000	
<b>KOSZTY I PRZYCHODY PROJEKTY</b>			
<b>Zestawienie końcowe</b>			
	Koszty administracyjne	101 647	
	Koszty statutowe stałe	32 700	-
	Przychody statutowe stałe		55 500
	Działalność statutowa projektowa	-	-
	wkład własny		
	pokrycie kosztów administracyjnych	61 600	
	<b>RAZEM WSZYSTKIE PRZYCHODY</b>		55 500
	<b>RAZEM WSZYSTKIE KOSZTY</b>	72 747	
	<b>WYNIK</b>	-	17 247

106963	0
1681	
1681	
34641	
27761	
3013	
1724	
464	
1679	
0	
70641	
28981	3378
162	
5557	
200	
4950	
407	
4285	
13800	
5872	
100	
4285	
3543	
692	
692	
	3278
0	
0	0
0	0
0	0
0	100
4485	0
60944	
16240	
1150	
15090	
26619	
4285	
13800	
361804	353810
106 963	
28 981	3 378
	60 944
361 804	353 810
78 772	
	418 132
418 976	
	844

*Supaul*  
*Adriane Blach*  
*Kryszyna Lewińska*  
*P. Krawiec*

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK**  
**INFOMACJE OGÓLNE**  
**za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

**1. Dane identyfikujące**

Stowarzyszenie „Jeden Świat”, z siedzibą w Poznaniu zostało utworzone w 1994 roku i jest wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000019979 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Poznaniu. W dniu 27 lipca 2004 roku Stowarzyszenie uzyskało status Organizacji Pożytku Publicznego.

Na dzień bilansowy w skład Zarządu wchodziły następujące osoby:

Agnieszka Szczepanik – Prezes Zarządu

Adrianna Bloch – Wiceprezes Zarządu

Paulina Krzysik – Sekretarz Zarządu

Krystyna Lewińska – Członek Zarządu

**2. Podstawowy przedmiot i czas działalności Stowarzyszenia**

Celem Stowarzyszenia jest promowanie idei pokoju i porozumienia między ludźmi poprzez międzynarodowy i krajowy wolontariat oraz edukację.

Zgodnie ze statutem, czas trwania jednostki jest nieograniczony. Nie wystąpiły żadne okoliczności i czynności prawne, z których wynikałby ograniczony czas trwania działalności jednostki.

**3. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, stanowiący rok obrotowy zgodnie ze statutem jednostki.

**4. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

**5. Stosowane zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z art.45 ustawy o rachunkowości, załącznik nr 6 do ustawy.

Stowarzyszenie posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości. Odpowiedni dokument nazywany jest Zasady Finansowe Stowarzyszenia „Jeden Świat”. Stowarzyszenie nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego.

**6. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz uzupełniające dane**

**6.a. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe**

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. Składniki majątkowe o jednostkowej cenie nabycia nie przekraczającej 10.000,00 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania wartość niematerialną i prawną czy środek trwały; a do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową.

Roczne stawki amortyzacyjne, stosowane przez Stowarzyszenie dla poszczególnych grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, są następujące:

Licencje na oprogramowanie komputerowe	30%
Zespoły komputerowe	30%
Urządzenia biurowe (maszyna telefaksowa, kserokopiarka, inne urządzenia techniczne)	14%

W 2018 roku nie nabyto żadnych wartości niematerialnych i prawnych oraz żadnego środka trwałego. Nie dokonywano również już żadnych odpisów amortyzacyjnych.

**6.b. Należności długoterminowe**

Nie dotyczy, brak

**6.c. Inwestycje długoterminowe**

Nie dotyczy, brak

**6.c. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Nie dotyczy, brak

**6.d. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych**

Nie dotyczy, brak

**6.e. Należności krótkoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.

**6.f. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych zgromadzonych w Banku Pekao S.A., który jest jedynym bankiem obsługującym jednostkę, oraz w kasie Stowarzyszenia. Na dzień bilansowy, Stowarzyszenie posiadało środki pieniężne w kwocie 198.241,63 zł;

Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

**6.g. Kapitały własne**

Kapitały własne składają się wyłącznie z funduszu statutowego, który jest tworzony zgodnie z przepisami prawa. Fundusz statutowy, zgodnie z decyzją Walnego Zebrania Członków jest powiększany o nadwyżkę przychodów nad kosztami za dany rok obrotowy.

**6.h. Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych**

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie wycenia wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Zyski lub straty kursowe powstałe w wyniku zmian kursów walut są księgowane jako przychody albo koszty finansowe, przedstawiane w rachunku wyników.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok bieżący	Kwota za rok poprzedni
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>414 753,95</b>	<b>485 546,46</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	353 810,19	417 860,73
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 800,00	24 580,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	47 143,76	43 105,73
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>386 299,93</b>	<b>441 491,87</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	361 804,37	407 707,20
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 800,01	24 580,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	10 695,55	9 204,67
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>28 454,02</b>	<b>44 054,59</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>28 191,27</b>	<b>50 783,57</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>262,75</b>	<b>-6 728,98</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	100,12	777,12
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 485,28	44 990,84
K.	Przychody finansowe	3 277,99	759,35
L.	Koszty finansowe	0,00	5 229,25
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-844,42</b>	<b>-55 412,60</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-844,42</b>	<b>-55 412,60</b>

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: 31.12.2018	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	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>411 041,84</b>	<b>243 212,38</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	110 137,29	44 970,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	300 904,55	198 241,63
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>411 041,84</b>	<b>243 212,38</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: 31.12.2018	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>57 204,50</b>	<b>56 360,08</b>
-		
I. Fundusz statutowy	112 617,10	112 617,10
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-55 412,60
IV. Zysk (strata) netto	-55 412,60	-844,42
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>353 837,34</b>	<b>186 852,30</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 535,35	11 455,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	302 301,99	175 396,84
<b>Pasywa razem</b>	<b>411 041,84</b>	<b>243 212,38</b>

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK**  
**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**  
**za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

**1. Należności krótkoterminowe**

W 2018 roku kwota należności krótkoterminowych wyniosła 49.970,75 zł. Składają się na nią przede wszystkim należności od sponsorów z tytułu trwających lub zakończonych, lecz jeszcze nie rozliczonych projektów. Najważniejsze pozycje to należności od Fundacji Rozwoju Systemów Edukacji (kwota 19.576,95 zł). Inne źródło wykazanych należności to głównie rozliczenia z zagranicznymi partnerami – oddziałami SCI w innych krajach (łącznie 17.160,01 zł)

**2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W roku 2018 nie wystąpiły.

**3. Zobowiązania finansowe**

Stowarzyszenie posiada wyłącznie krótkoterminowe zobowiązania, związane z bieżącą działalnością. Łączna kwota zobowiązań wynosi 11.455,46 zł. Głównie są to zobowiązania wobec zagranicznych partnerów w tytułu trwających projektów Erasmus+.

**4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Pozycję tę stanowią środki finansowe otrzymane w 2018 roku od sponsorów a przeznaczone na działania, które realizowane będą również w roku 2019. Całościowa kwota to 175.396,84 zł. Składają się na nią: dotacje Programu „Erasmus+” Komisji Europejskiej na działania związane z wysyłaniem i goszczeniem wolontariuszy programu Wolontariat Europejski (EVS) oraz organizacją szkoleń na temat tego programu.

**5. Struktura przychodów Stowarzyszenia**

Na przychody statutowe Stowarzyszenia składają się: składki członkowskie, darowizny, opłaty uczestnictwa odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz dotacje od sponsorów indywidualnych i instytucjonalnych na realizację działań statutowych.

Z tytułu składek członkowskich członków zwyczajnych i wspierających Stowarzyszenie uzyskało kwotę 16.240,00 zł a z tytułu działalności pożytku publicznego (wpłat 1% podatku oraz odpłatnej działalności) Stowarzyszenie uzyskało przychód 4.284,50 zł, natomiast z darowizn 26.619,26 zł.

Na inne przychody określone statutem składają się dofinansowania od sponsorów, których najważniejsze to: Program „Erasmus +” Komisji Europejskiej.

Jako, że znaczna większość przychodów stanowią kwoty uzyskane z dotacji od sponsorów, Stowarzyszenie musi stale dokładać starań, aby zapewnić finansowanie działań.

**6. Koszty działalności operacyjnej Stowarzyszenia**

Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowo – funkcjonalnym. Koszty administracyjne stanowią koszty statutowe Stowarzyszenia. Większość kosztów statutowych Stowarzyszenia stanowią koszty działań służących realizacji celów statutowych. Składa się na to finansowanie projektów wymian wolontariuszy, programów edukacyjnych dla młodzieży szkolnej w takich tematach jak prawa człowieka, tolerancja, edukacja globalna. Najistotniejsze kategorie kosztów obejmują: programy wymiany wolontariuszy długo- i krótkoterminowych, 301.258,30 zł.

**7. Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania**

Stowarzyszenie nie udziela i nie otrzymuje gwarancji i poręczeń, nie dotyczy.

**8. Podatek dochodowy**

Stowarzyszenie posiada status Organizacji Pożytku Publicznego (OPP) i realizuje wyłącznie działania statutowe z zakresu działalności pożytku publicznego, które przedmiotowo podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od osób prawnych.

**9. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych**

Nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy.

**10. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

**11. Porównywalność danych**

Dane sprawozdawcze są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

Poznań, dnia 12 marca 2019 roku.

Sporządziła: Monika Matysiak  
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

