

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

ul. B.Prusa 16a/13

60-820 Poznań

NIP: 778-11-21-304

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK OBROTOWY 2012

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (Dz.U. 137, poz.1539)

W złotych

Pozycja	31.12.2011	31.12.2012
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>1 036 872,01</b>	<b>818 317,73</b>
I. Składki brutto określone statutem	45 300,00	45 480,15
II. Przychody z działalności pożytku publicznego	63 280,33	57 613,00
III. Inne przychody określone statutem	928 291,68	715 224,58
<b>B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	<b>1 023 659,50</b>	<b>803 260,27</b>
<b>C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)</b>	<b>13 212,51</b>	<b>15 057,46</b>
<b>D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	<b>59 216,20</b>	<b>20 780,36</b>
1. Zużycie materiałów i energii	299,16	249,11
2. Usługi obce	20 362,63	8 943,85
3. Podatki i opłaty	60,00	0,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 894,39	10 805,84
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	600,02	781,56
<b>E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (NIE WYMIENIONE W POZ. A i G)</b>	<b>0,06</b>	<b>195,04</b>
<b>F. POZOSTAŁE KOSZTY (NIE WYMIENIONE W POZ. B, D i H)</b>	<b>865,26</b>	<b>745,19</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2 618,14</b>	<b>2 350,43</b>
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>13 944,19</b>	<b>9 997,85</b>
<b>I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C-D+E-F+G-II)</b>	<b>-58 194,94</b>	<b>-13 920,47</b>
<b>J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE - WIELKOŚĆ DODATNIA		
II. STRATY NADZWYCZAJNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)		
<b>K. WYNIK FINANSOWY OGÓLEM (I+J)</b>	<b>-58 194,94</b>	<b>-13 920,47</b>
I. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-58 194,94	-13 920,47
II. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA PRZYCHODY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ DODATNIA)	0,00	0,00

Data sporządzenia: 16. marca 2013 r.

Sporządził:

*Monika Matysiak*

Zatwierdził:

*Kowalec*  
*Wojcik*  
*Kowalec*

Stowarzyszenie "Jeden Świat"  
 ul. B.Prusa 16a/13  
 60-820 Poznań  
 NIP: 778-11-21-304

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (Dz.U. 137, poz.1539)

W złotych

AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
<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>359 189,40</b>	<b>139 972,57</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	124 576,41	79 320,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	264 612,99	149 651,81
1. Środki pieniężne	264 612,99	149 651,81
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>72 146,71</b>	<b>116 589,05</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>461 336,11</b>	<b>345 561,62</b>

PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
<b>A. FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>99 658,33</b>	<b>99 658,33</b>
I. Fundusz statutowy	157 853,27	99 658,33
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-58 194,94	-13 920,47
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-58 194,94	-13 920,47
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>361 677,78</b>	<b>259 833,76</b>
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	125 116,41	41 858,43
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	125 116,41	41 858,43
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	236 561,37	217 965,33
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	227 561,37	202 066,22
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 000,00	15 899,11
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>461 336,11</b>	<b>345 561,62</b>

Data sporządzenia: 16. marca 2013 r.

Sporządził:

*Marta Matyja*

Zatwierdził:

*Isabella Wójcik*  
*Ekawela Koniczna*

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012ROK**  
**INFOMACJA DODATKOWA**  
**za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012**

**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:

Marta KUREK – Prezes Zarządu  
Elżbieta KOWALAK – Sekretarz Zarządu  
Dominika KONIECZNA – Wiceprezes Zarządu  
Halina WOJSŁAW – Członek Zarządu  
Zbigniew THEUS – 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 2012 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 ustawą o rachunkowości. Informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (z dnia 15 listopada 2001 r.)

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 3.500,00 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 2012 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.

W 2011 roku kwota należności krótkoterminowych wyniosła 79.320,76 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 Narodowej Agencji Programu Komisji Europejskiej „Młodzież w Działaniu” (kwota 17.406,62 zł), należność od Fundacji Edukacji i Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (20.500,00 zł). Inne źródło wykazanych należności to głównie rozliczenia z zagranicznymi partnerami – oddziałami SCI w innych krajach.

**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. Na dzień bilansowy, Stowarzyszenie posiadało środki pieniężne na bieżącym rachunku złotowym w kwocie 62.717,89 zł; środki na rachunku walutowym 76.484,63 zł (18.775,42 euro); W tej pozycji bilansowej mieszczą się również środki na wyodrębnionych rachunkach bankowych, m.in. prowadzonych dla celów dotacji z Ministerstwa Spraw Zagranicznych RP w kwocie 3.584,90 zł. Zgodnie z umową dotacji środki te zostały zwrócone do MSZ do końca stycznia br. Kategoria ta obejmuje również środki postawione do dyspozycji Stowarzyszeniu od Międzynarodowego Sekretariatu Service Civil International w Antwerpii (Belgia) w kwocie 278,41 zł (68,11 Euro), jak również środki w kasach Stowarzyszenia w kwocie 6.585,98 zł.

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

**6.g. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W tej kategorii znajdują się koszty poniesione w 2012 roku, lecz dotyczące roku 2013. Są to koszty dotyczące projektów, których realizacja zakończy się w roku 2013.

#### **6.h. 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. Odpowiednio nadwyżka kosztów nad przychodami umniejsza fundusz statutowy.

#### **6.i. Zobowiązania finansowe**

Stowarzyszenie posiada wyłącznie krótkoterminowe zobowiązania, związane z bieżącą działalnością. Łączna kwota zobowiązań wynosi 41.858,43 zł, z czego 34.017,51 zł to zobowiązania wobec partnerów SCI z innych krajów z tytułu realizowanych projektów.

#### **6.j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Pozycję tę stanowią środki finansowe otrzymane w 2012 roku od sponsorów a przeznaczone na działania, które realizowane będą również w roku 2013. Całościowa kwota to 217.965,33 zł. Składają się na nią: dotacje Programu „Młodzież w Działaniu” Komisji Europejskiej na działania związane z wysyłaniem i goszczeniem wolontariuszy programu Wolontariat Europejski (EVS) oraz organizacją szkoleń na temat tego programu.

#### **6.k. 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.

### **7. Przychody Stowarzyszenia**

#### **7.a. Przychody statutowe**

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 45.480,15 zł a z tytułu działalności pożytku publicznego (wpłat 1% podatku oraz odpłatnej działalności) Stowarzyszenie uzyskało przychód 57.613,00 zł.

Na inne przychody określone statutem składają się dofinansowania od sponsorów, których najważniejsze to: Program „Młodzież w Działaniu” Komisji Europejskiej – 528.195,78 zł; Ministerstwo Spraw Zagranicznych RP – 88.630,32 zł; Fundacja Edukacji i Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego – 52.662,92 zł.

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

#### **7.b. Pozostałe przychody i przychody finansowe**

W tej kategorii mieszczą się głównie zarachowane i naliczone odsetki od lokat bankowych

### **8. Koszty Stowarzyszenia**

#### **8.a. Koszty realizacji działań statutowych**

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 – 510.931,19 zł oraz projekty MSZ – 88.750,12 zł.

#### **8.b. Koszty administracyjne**

Koszty administracyjne, które nie są bezpośrednio zaliczone jako koszty zarządzania poszczególnych projektów finansowanych przez sponsorów wykazane są w pozycji D. Rachunku wyników.

#### **8.e. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe**

Pozycja pozostałych kosztów operacyjnych ujmuje przede wszystkim kwotę 451,49 zł tytułem umorzenia nieściągalnej należności z roku 2009 od Utilapu Węgry. Na koszty finansowe składają się głównie nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi (9.997,85 zł).

#### **9. Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania**

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

#### **10. 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.

#### **11. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych**

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


#### **12. Zdarzenia po dniu bilansowym**

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

#### **13. Porównywalność danych**

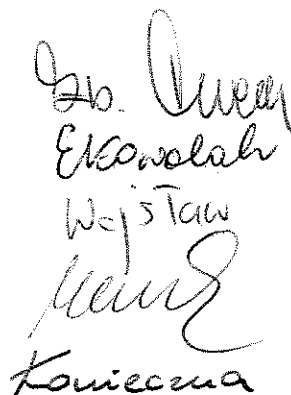
Dane sprawozdawcze są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

Poznań, dnia 16. marca 2013 r.



Sprowadził: Monika Matysiak

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Władysław  
Kowalczyk