

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>706 216,71</b>	<b>485 546,46</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	680 016,71	460 966,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 200,00	24 580,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>635 441,58</b>	<b>441 491,87</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	609 241,58	416 911,87
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 200,00	24 580,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>70 775,13</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>63 331,63</b>	<b>50 783,57</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>7 443,50</b>	<b>-6 728,98</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	345,07	777,12
J.	Pozostałe koszty operacyjne	48 821,40	44 990,84
K.	Przychody finansowe	165,25	759,35
L.	Koszty finansowe	0,00	5 229,25
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-40 867,58</b>	<b>-55 412,60</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-40 867,58</b>	<b>-55 412,60</b>

Data sporządzenia: Poznań, 07-03-2018 r.

Zatwierdził:

Adriana Błaż  
 Krzysztof Lewicki  
 Krzysztof  
 Krzysztof  
 P. Krzyżak

*[Handwritten signature]*

25.03 2018

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień: 31.12.2017	
	(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>184 359,70</b>	<b>411 041,84</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	46 193,25	110 137,29
III. Inwestycje krótkoterminowe	138 166,45	300 904,55
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>184 359,70</b>	<b>411 041,84</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień: 31.12.2017	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>71 749,52</b>	<b>57 204,50</b>
I. Fundusz statutowy	112 617,10	112 617,10
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	-40 867,58	-55 412,60
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>112 610,18</b>	<b>353 837,34</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 599,35	51 535,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe	75 010,83	302 301,99
<b>Pasywa razem</b>	<b>184 359,70</b>	<b>411 041,84</b>

Data sporządzenia: Poznań, 07-03-2018 r.

Zatwierdził:

*Hande Kozłowski*  
*Krzysztof Kozłowski*  
*Adriana Błach*  
 P. Kozłowski

7.03.2018

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 ROK**

### **INFOMACJE OGÓLNE**

**za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**

#### **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 2017 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.

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 używania 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 2015 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 136.710,56 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.

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 ROK**

### **INFROMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

**za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**

#### **1. Należności krótkoterminowe**

W 2017 roku kwota należności krótkoterminowych wyniosła 110.137,29 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 91.710,38 zł). Inne źródło wykazanych należności to głównie rozliczenia z zagranicznymi partnerami – oddziałami SCI w innych krajach (łącznie 10.321,23 zł)

#### **2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W tej kategorii znajdują się koszty poniesione w 2017 roku, lecz dotyczące roku 2018 (licencja na oprogramowanie).

#### **3. Zobowiązania finansowe**

Stowarzyszenie posiada wyłącznie krótkoterminowe zobowiązania, związane z bieżącą działalnością. Łączna kwota zobowiązań wynosi 51.535,34 zł.

#### **4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Pozycję tę stanowią środki finansowe otrzymane w 2017 roku od sponsorów a przeznaczone na działania, które realizowane będą również w roku 2018. Całościowa kwota to 302.301,99 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 25.316,80 zł a z tytułu działalności pożytku publicznego (wpłat 1% podatku oraz odpłatnej działalności) Stowarzyszenie uzyskało przychód 27.345,30 zł, natomiast z darowizn 15.023,63 zł.

Na inne przychody określone statutem składają się dofinansowania od sponsorów, których najważniejsze to: Program „Erasmus +” oraz „Młodzież w Działaniu” Komisji Europejskiej, Unia Europejska.

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 – 209.200,41 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 07 marca 2018 roku.

Sporządziła: Monika Matysiak

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Adriane Biel

P. Kysit