

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

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2013

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

W złotych

AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
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. AKTYWA OBRÓTOWE	228 973,87	351 617,63
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	79 320,76	142 209,21
III. Inwestycje krótkoterminowe	149 651,81	209 408,42
1. Środki pieniężne	149 651,81	209 408,42
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	116 589,03	625,91
SUMA AKTYWÓW	345 561,62	352 243,54

PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A. FUNDUSZE WŁASNE	85 737,86	103 331,30
I. Fundusz statutowy	99 658,33	99 658,33
II. Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-13 920,47	3 662,97
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-13 920,47	3 662,97
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	259 823,76	248 912,24
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	41 858,43	59 268,27
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	41 858,43	59 268,27
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	217 965,33	189 653,97
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	202 066,22	177 279,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 899,11	12 374,02
SUMA PASYWÓW	345 561,62	352 243,54

Data sporządzenia: Poznań, 15 marca 2014 r.

Sporządził:

Marta Malinowska

Zatwierdził:

Wojciech

*Grzegorz
Ekowalski*

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

ul. B.Prusa 16a/13

60-820 Poznań

NIP: 778-11-21-304

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK OBROTOWY 2013

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

W złotych

Pozycja	31.12.2012	31.12.2013
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STAT	818 317,73	1 488 271,99
I. Składki brutto określone statutem	45 480,15	44 990,00
II. Przychody z działalności pożytku publicznego	57 613,00	49 827,40
III. Inne przychody określone statutem	715 224,58	1 393 454,59
B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATU	803 260,27	1 453 234,27
C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	15 057,46	35 037,72
D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE	20 780,36	13 774,14
1. Zużycie materiałów i energii	249,11	0,00
2. Usługi obce	8 943,85	7 297,38
3. Podatki i opłaty	0,00	0,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 805,84	6 476,76
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	781,56	0,00
E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (NIE WYMIENIONE W POZ. A i G)	195,04	337,23
F. POZOSTAŁE KOSZTY (NIE WYMIENIONE W POZ. B, D i H)	745,19	19 657,68
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 350,43	1 743,21
H. KOSZTY FINANSOWE	9 997,85	23,37
CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C-D+E-F+G-H)	-13 920,47	3 662,97
J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
I. ZYSKI NADZWYCZAJNE - WIELKOŚĆ DODATNIA		
II. STRATY NADZWYCZAJNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)		
K. WYNIK FINANSOWY OGÓLEM (I+J)	-13 920,47	3 662,97
I. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-13 920,47	3 662,97
II. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA PRZYCHODY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ DODATNIA)	0,00	0,00

Data sporządzenia: Poznań, 15 marca 2014 r.

Sporządził:

Mouche Matynas

Zatwierdził:

Ekwiwalsch
Wojciech
20.03.2014

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK
INFOMACJA DODATKOWA
za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

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:

Elżbieta KOWALAK – Prezes Zarządu

Halina WOJSŁAW – Członek Zarządu

Zbigniew THEUS – Wiceprezes 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 2013 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 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 2013 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 2013 roku kwota należności krótkoterminowych wyniosła 142.209,21 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 66.410,49 zł). Inne źródło wykazanych należności to głównie rozliczenia z zagranicznymi partnerami – oddziałami SCI w innych krajach (łącznie 30.823,46 zł)

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 112.805,93 zł; środki na rachunku walutowym 15104,75 zł (3754,57 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 12.246,73 zł. Zgodnie z umową dotacji środki te zostały zwrócone do MSZ do 15-tego stycznia br. Kategoria ta obejmuje również środki postawione do dyspozycji Stowarzyszeniu od Międzynarodowego Sekretariatu Service Civil International w Antwerpii (Belgia), środki na innych rachunkach pomocniczych (dotyczących konkretnych projektów), jak również środki w kasach Stowarzyszenia.

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 2013 roku, lecz dotyczące roku 2014. Są to koszty dotyczące projektów, których realizacja zakończy się w roku 2014.

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 59.268,27 zł, z czego 13.952,69 zł stanowią niewykorzystane dotacje, zwracane w styczniu br., a kwota 3330,74 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 2013 roku od sponsorów a przeznaczone na działania, które realizowane będą również w roku 2014. Całościowa kwota to 189.653,97 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 44.990,00 zł a z tytułu działalności pożytku publicznego (wpłat 1% podatku oraz odpłatnej działalności) Stowarzyszenie uzyskało przychód 49.827,40 zł.

Na inne przychody określone statutem składają się dofinansowania od sponsorów, których najważniejsze to: Program „Młodzież w Działaniu” Komisji Europejskiej – 771.085,21 zł; Ministerstwo Spraw Zagranicznych RP – 144.596,66 zł; Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 72.809,51 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 oraz różnice kursowe.

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 – 788.272,00 zł oraz projekty MSZ – 144.599,15 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 13.920,47 zł tytułem odpisania ujemnego wyniku finansowego z roku 2012, oraz kwota 5735,74 zł tytułem umorzenia nieściągalnej należności z roku 2011. Koszty finansowe stanowi nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi (23,37 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 15. marca 2014 r.



Sporządził: Monika Matysiak

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

