

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

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

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

W złotych

AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
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
AKTYWA OBROTOWE		589 482,50	489 767,56
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		265 495,03	209 546,29
III. Inwestycje krótkoterminowe		322 426,21	187 178,35
1. Środki pieniężne		322 426,21	187 178,35
2. Pozostałe aktywa finansowe		0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	93 042,92
SUMA AKTYWÓW		589 482,50	489 767,56
PASywa		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
FUNDUSZE WŁASNE		218 697,73	218 697,73
I. Fundusz statutowy		269 865,06	218 697,73
II. Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy		-51 167,33	-60 844,46
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-51 167,33	-60 844,46
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		370 784,77	271 069,83
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		93 251,24	101 693,75
1. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2. Inne zobowiązania		93 251,24	101 693,75
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		277 533,53	230 220,54
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		277 533,53	226 214,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	4 006,23
SUMA PASYWÓW		589 482,50	489 767,56

Data sporządzenia: Poznań, 4 marca 2011 r.

Sporządził:

KSIEGOWA
Monika Matysiak
 Monika Matysiak

Zatwierdził:

Jan Kwiatkowski
Geneta Kujawski
Dominika Koweczna
Elżbieta Kozłowska
Małgorzata Jurek

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

ul. B.Prusa 16a/13

60-820 Poznań

NIP: 778-11-21-304

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK OBROTOWY 2010

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

W złotych

Pozycja	31.12.2009	31.12.2010
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	1 035 485,62	899 380,14
I. Składki brutto określone statutem	48 700,00	54 730,00
II. Przychody z działalności pożytku publicznego	63 764,60	65 718,15
III. Inne przychody określone statutem	923 021,02	778 931,99
B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	966 689,75	841 724,50
C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	68 795,87	57 655,64
D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE	115 850,80	113 084,83
1. Zużycie materiałów i energii	3 591,72	2 009,32
2. Usługi obce	30 407,70	11 983,77
3. Podatki i opłaty	62,50	126,50
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 788,88	98 965,10
5. Amortyzacja	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,14
E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (NIE WYMIENIONE W POZ. A I G)	2 355,87	521,55
F. POZOSTAŁE KOSZTY (NIE WYMIENIONE W POZ. B, D I H)	10 035,47	4 587,67
G. PRZYCHODY FINANSOWE	31 340,12	5 052,04
H. KOSZTY FINANSOWE	27 772,92	6 401,19
I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C-D+E-F+G-H)	-51 167,33	-60 844,46
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)	-51 167,33	-60 844,46
I. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-51 167,33	-60 844,46
II. RÓŻNICA ZWIĘKSZAJĄCA PRZYCHODY ROKU NASTĘPNEGO (WIELKOŚĆ DODATNIA)	0,00	0,00

Data sporządzenia: Poznań, 4 marca 2011 r.

Sporządził:

KSIEGOWA

Medonia

Zatwierdził:

Grzegorz K...

Elżbieta K...

Elżbieta K...

Jan Kuba H...

Stowarzyszenie „Jeden Świat”
ul. Prusa 16A / 13, 60-820 Poznań
NIP: 778-11-21-304, Regon: 630260644

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2010 ROK
INFOMACJA DODATKOWA
za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010

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:

Małgorzata TUR – Prezes Zarządu

Marta KUREK – Wiceprezes Zarządu

Jan KWIATKOWSKI – Sekretarz Zarządu

Paulina OBIĄŁA – Członek Zarządu

Miłosz HODUN – Członek Zarządu

Grzegorz KUJAWIŃSKI – Członek Zarządu

Dominika KONIECZNA – 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 2010 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 2010 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 2010 roku kwota należności krótkoterminowych wyniosła 209.546,29 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 Narodowej Agencji Programu Komisji Europejskiej „Młodzież w Działaniu” (kwota 147.440,03 zł). Inne źródło wykazanych należności to głównie rozliczenia z zagranicznymi partnerami.

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 60.054,29 zł; środki na rachunku walutowym 18.905,20 zł (4.773,68 Euro); lokatę terminową trzytygodniową w kwocie 100.000 zł. W tej pozycji bilansowej mieszczą się również środki za wyodrębnionych rachunkach bankowych prowadzonych dla celów dotacji z Ministerstwa Spraw Zagranicznych RP w kwocie 4.888,60 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 1.713,82 zł (429,06 Euro), jak również środki w kasach Stowarzyszenia w kwocie 1.616,44 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 2010 roku, lecz dotyczące roku 2011. Dotyczy to abonamentu na aktualizację oprogramowania komputerowego Finka FK (programu księgowego) oraz kosztów dotyczących projektów, których realizacja zakończy się w roku 2011.

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 101.693,75 zł, z czego 12.002,64 zł to zobowiązania z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji na realizowane projekty. Pozostałe zobowiązania dotyczą rozliczeń z innymi partnerami i wolontariuszami. Kwota 8.279,46 zł to kwota należnych składek ZUS oraz podatku dochodowego od osób fizycznych za grudzień 2010 roku, płatnych w styczniu 2011 roku.

6.j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycję tę stanowią środki finansowe otrzymane w 2010 roku od sponsorów a przeznaczone na działania, które realizowane będą również w roku 2011. Całościowa kwota to 226.214,31 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 w województwach wielkopolskim i lubuskim.

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 54.730,00 zł a z tytułu działalności pożytku publicznego (wpłat 1% podatku oraz odpłatnej działalności) Stowarzyszenie uzyskało przychód 65.718,15 zł.

Na inne przychody określone statutem składają się dofinansowania od sponsorów, których najważniejsze to: Program „Młodzież w Działaniu” Komisji Europejskiej – 549.208,55 zł;

Ministerstwo Spraw Zagranicznych RP – 69.876,95 zł; Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży – 22.214,90 zł; Fundacja Edukacja dla Demokracji – 12.860,00 zł.

Jako, że znaczna większość przychodów stanowią kwoty uzyskane z dotacji od sponsorów, Stowarzyszenie musi stale dokładać starań, aby zapewnić finansowanie działań. W roku 2010 poziom przychodów i kosztów był o około 13% niższy w porównaniu z rokiem poprzednim.

7.b. Pozostałe przychody i przychody finansowe

W tych kategoriach mieszczą się głównie dodatnie różnice kursowe (1.766,73 zł) oraz zarachowane i naliczone odsetki od lokat bankowych (2.534,47 zł).

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 – 570.405,22 zł oraz program Polskiej Pomocy Rozwojowej – wolontariat – 68.876,95 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 1.735,63 zł tytułem umorzenia nieściągalnej należności z roku 2007 od Turkiye Cevre Korusa z Turcji oraz kwotę 1.735,63 zł tytułem umorzenia nieściągalnej należności z roku 2008 od Ayuntamiento de Jaca z Hiszpanii. Na koszty finansowe składają się głównie ujemne różnice kursowe (5.958,50 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 4 marca 2011 r.

KSIEGOWA
Matysiak
Monika Matysiak

Sporządził: Monika Matysiak

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Jan Gorzeta Tur

Grzegorz Kujawski

Dominika Kwieczna

Jan Kwaśkowski

Elżbieta Kowalek

Małgorzata

Maria

5 MARCA 2011