

SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
STOWARZYSZENIA

**Stowarzyszenie Profilaktyki i Wsparcia w zakresie  
HIV/AIDS**

**„Jeden Świat”**

SPORZĄDZONE ZA OKRES  
OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016 r.**  
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>27 235,42</b>	<b>7 556,59</b>
<b>I. Zapasy</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>27 235,42</b>	<b>7 556,59</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa razem</b>	<b>27 235,42</b>	<b>7 556,59</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>27 252,42</b>	<b>6 752,99</b>
-		
-		
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)</b>		
<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	52 213,54	27 252,42
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-24 961,12	-20 499,43
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>-17,00</b>	<b>803,60</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	-17,00	803,60
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>Pasywa razem</b>	<b>27 235,42</b>	<b>7 556,59</b>

Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2016 r.**  
na podstawie załącznika 1 - 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>180 208,18</b>	<b>131 581,12</b>
I	Składki brutto określone statutem	420,00	150,00
II	Inne przychody określone statutem	179 788,18	131 431,12
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>204 531,03</b>	<b>151 005,08</b>
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej</b>	<b>-24 322,85</b>	<b>-19 423,96</b>
<b>D</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>638,27</b>	<b>1 075,47</b>
I	Zużycie materiałów i energii	12,00	29,78
II	Usługi obce	270,80	1 045,69
III	Podatki i opłaty	355,47	
IV	Wynagrodzenia		
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VI	Amortyzacja		
VII	Pozostałe		
<b>E</b>	<b>Zysk (strata) z działalności (C-D)</b>	<b>-24 961,12</b>	<b>-20 499,43</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>G</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F-G)</b>	<b>-24 961,12</b>	<b>-20 499,43</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-24 961,12</b>	<b>-20 499,43</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L±M)</b>	<b>-24 961,12</b>	<b>-20 499,43</b>

**Zarząd Jednostki**

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

# INFORMACJA DODATKOWA STOWARZYSZENIA „JEDEN ŚWIAT”

SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2016 r.

## I Wprowadzenie

1. Stowarzyszenie Profilaktyki i Wsparcia w zakresie HIV/AIDS „Jeden Świat” z siedzibą w Krakowie przy ul. Ściegiennego 89/28; 30-809 Kraków. Zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 30.05.2007 pod numerem 0000281731. Stowarzyszeniu nadano numer identyfikacyjny REGON 120507460 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 6793089505.
2. Celem ogólnym Stowarzyszenia jest udzielenie wszechstronnej pomocy osobom żyjącym z HIV i chorym na AIDS oraz ich rodzinom i najbliższym.

Do celów szczegółowych należą:

- inicjatywy usprawniające opiekę medyczną nad osobami żyjącymi z HIV i chorymi na AIDS,
  - działania zmierzające do akceptacji społecznej i samoakceptacji chorych na AIDS i żyjących z HIV,
  - niesienie pomocy socjalnej i psychicznej osobom żyjącym z HIV i chorym na AIDS,
  - kształtowanie racjonalnych zachowań społecznych wobec zagrożenia pandemią HIV,
  - prowadzenie badań naukowych,
  - profilaktyka i edukacja w zakresie wiedzy o HIV i AIDS, z uwzględnieniem społecznych kosztów zakażenia.
3. Czas działania Stowarzyszenia jest nieoznaczony.
  4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01. do 31.12. 2016 roku.
  5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie występują okoliczności wskazujące na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

6. Na przestrzeni roku skład Zarządu Stowarzyszenia nie uległ zmianie:  
Maria Brodzikowska – Przewodnicząca Zarządu,  
Stanisław Żołądek – Wiceprzewodniczący Zarządu,  
Tomasz Suchocki – Skarbnik,  
Jarosław Brodzikowski – Sekretarz Zarządu.

## **II Zasady rachunkowości i sporządzania bilansu**

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość w oparciu o Ustawę o Rachunkowości oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie prowadzi pełną ewidencje księgową w programie komputerowym OGNIK.

1. Metody wyceny aktywów i pasywów:
  - a) wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen ich nabycie pomniejszonych o umorzenie,
  - b) rzeczowy majątek trwały wyceniony jest w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Zgodnie z polskimi przepisami środki trwałe podlegają przeszacowaniu przy użyciu stawek określonych przez Prezesa GUS. Do niskocennych środków trwałych jednostka zaliczać będzie pojedyncze składniki o wartości nieprzekraczającej 3500 złotych, które są amortyzowane metodą jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - c) inwestycje rozpoczęte – nakłady inwestycyjne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia,
  - d) środki pieniężne – wyceniane są według wartości nominalnej,
  - e) zapasy – jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej; zakres działalności Stowarzyszenia ogranicza się do prowadzenia działalności społecznej, nieodpłatnej,
  - f) fundusze wycenia się według wartości nominalnej.

Jedynymi aktywami wykazanymi w sprawozdaniu za 2016 są krajowe środki pieniężne.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w zasadach rachunkowości i nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

Zysk roku obrotowego odnoszony jest na zwiększenie przychodów roku następnego lub na pokrycie straty roku poprzedniego. Strata pokrywana jest z zysku z lat poprzednich lub z zysku lat następnych.

## 2. Opis pozycji bilansowych

*Wartości niematerialne i prawne:* nie wystąpiły.

W czasie roku obrotowego Stowarzyszenie nie nabyło żadnych wartości niematerialnych i prawnych.

*Rzeczowe aktywa trwałe:* nie wystąpiły.

Stowarzyszenie nie użytkuje wieczyste gruntów, nie jest również stroną w umowach najmu, dzierżawy, itp.

*Środki pieniężne:*

Na kwotę środków pieniężnych, 7 556,59 zł, składają się:

- środki pieniężne w kasie: 41, 38 zł

- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 7 515,21 zł

*Fundusze własne:*

Na fundusze własne składają się zysk z lat ubiegłych w kwocie 27 252,42 zł oraz strata za rok obrotowy wynosząca -20 499,43 zł.

*Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:*

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 803,60 zł. 17,00 zł wynika z zakupu prenumeraty miesięcznej tygodnika „Wprost” w 2015 roku. Pierwotna faktura nie dotarła do Stowarzyszenia, a prośby o duplikat nie dały rezultatu. Kwota ta, nie stanowi kosztów uzyskania przychodu. W czasie roku obrotowego powstały rozrachunki z członkiem stowarzyszenia na kwotę 427 zł. Powstało zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku od wynagrodzeń



PIT-4R na kwotę 96,00 zł, a także wobec ZUS z tytułu składki zdrowotnej na kwotę 129,60 zł. Wystąpiło również zobowiązanie 168,00 zł wobec jednego z kontrahentów.

### 3. Przychody z działalności statutowej

Na przychody z działalności statutowej w kwocie 131 581,12 zł złożyły się:

- składki członkowskie: 150 zł

- darowizny na działalność statutową: 1 438,75 zł

- dotacje:

- a) z Krajowego Centrum ds. AIDS: 23 018 zł następnie 39 460 zł, 12 787 zł, 1 501 zł, 25 000 zł oraz 25 000 zł, a także wystąpiły zwroty niewykorzystanych środków 210,89 zł, 6,45 zł, 30,94 zł, oraz 1 503 zł w sumie 125 014,72 zł
- b) z Fundacji im. Stefana Batorego: 6 080,05 zł
- c) z Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich nastąpił zwrot niewykorzystanych środków na kwotę 1 102,40 zł.

Pozostałe przychody operacyjne nie wystąpiły.

Przychody finansowe oraz zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

### 4. Koszty realizacji zadań statutowych

Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 151 005,08 zł, natomiast koszty ogólnego zarządu 1 075,47 zł z czego:

- 29,78 zł poniesiono z tytułu zużycia materiałów i energii,

- 1 045,69 zł z tytułu usług obcych.

Koszty finansowe nie wystąpiły.

Pozostałe koszty oraz straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

### 5. Źródła zwiększenia i sposób wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy nie został utworzony.

6. Gwarancje i poręczenia udzielone w związku z przeznaczeniem ich na działalność statutową - nie wystąpiły.

Sporządziła: Anna Janik

Miejsce i data sporządzenia: Kraków, 31.03.2016 r.

Zatwierdzili:

Przewodnicząca: Maria Brodzikowska

Wiceprzewodniczący: Stanisław Żołądek

Skarbnik: Tomasz Suchocki

Miejsce i data zatwierdzenia: Kraków 31.06.2016 r.