

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA**

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

„Jeden Świat”

**SPORZĄDZONE ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	7 556,59	2 032,97
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 556,59	2 032,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	7 556,59	2 032,97

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	6 752,99	2 084,14
-		
-		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 252,42	6 752,99
VIII. Zysk (strata) netto	-20 499,43	-4 668,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	803,60	-51,17
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	803,60	-51,17
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	7 556,59	2 032,97

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Stowarzyszenie "Jeden Świat"

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	131 581,12	177 435,98
I	Składki brutto określone statutem	150,00	180,00
II	Inne przychody określone statutem	131 431,12	177 255,98
B	Koszty realizacji zadań statutowych	151 005,08	180 986,10
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	-19 423,96	-3 550,12
D	Przychody z odpłatnej działalności statutowej		580,00
E	Koszty z odpłatnej działalności statutowej		580,00
F	Wynik finansowy na odpłatnej działalności statutowej		0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	1 075,47	1 109,48
I	Zużycie materiałów i energii	29,78	85,21
II	Usługi obce	1 045,69	824,27
III	Podatki i opłaty		
IV	Wynagrodzenia		
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VI	Amortyzacja		
VII	Pozostałe		
VIII	NKUP		200,00
H	Zysk (strata) z działalności (C-D)	-20 499,43	-4 659,60
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
II	Dotacje		

III	Inne przychody operacyjne		
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F-G)	-20 499,43	-4 659,60
L	Przychody finansowe	0,00	0,00
M	Koszty finansowe	0,00	9,25
N	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-20 499,43	-4 668,85
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
P	Zysk (strata) brutto (L±M)	-20 499,43	-4 668,85

Zarząd Jednostki

.....

(miejsce i data sporządzenia)

INFORMACJA DODATKOWA STOWARZYSZENIA „JEDEN ŚWIAT”

SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2017 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. 2017 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 – Prezes Zarządu,
Stanisław Żołądek – Wiceprezes 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 2017 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, 2 032,97 zł, składają się:

- środki pieniężne w kasie: 173,21 zł

- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 1859,76 zł

Fundusze własne:

Na fundusze własne składają się zysk z lat ubiegłych w kwocie 6 752,99 zł oraz strata za rok obrotowy wynosząca -4 668,85 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły -51,17 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. 12,17 zł są to zapłacone odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Stowarzyszenie nie otrzymało noty odsetkowej pomimo wielu prośb. Kwoty te, nie stanowią

kosztów uzyskania przychodu. 22,00 zł jest wynikiem nadpłaty za fakturę dla firmy Extrema Urszula Stach.

3. Przychody z działalności statutowej

Na przychody z działalności statutowej w kwocie 177 435,98 zł złożyły się:

- składki członkowskie: 180 zł
- darowizny na działalność statutową: 2 158,22 zł
- dotacje:
 - a) z Krajowego Centrum ds. AIDS: 156 400 zł, a także wystąpił zwrot niewykorzystanych środków 12 048,93 zł,
 - b) z Urzędu Miasta Krakowa: 11 956,69 zł,
 - c) z Krajowego Biura Do Spraw Przeciwdziałania Narkomanii: 18 790 zł.

Pozostałe przychody operacyjne nie wystąpiły.

Przychody finansowe oraz zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

4. Koszty realizacji zadań statutowych

Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 180 986,10 zł, natomiast koszty ogólnego zarządu 1 109,48 zł z czego:

- 85,21 zł poniesiono z tytułu zużycia materiałów i energii,
- 824,27 zł z tytułu usług obcych,
- 200,00 zł z tytułu kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów.

Koszty finansowe wyniosły 9,25 zł.

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, 31.03.2018 r

Zatwierdzili:

Prezes: Maria Brodzikowska

Wiceprezes: Stanisław Żołądek

Skarbnik: Tomasz Suchocki

Miejsce i data zatwierdzenia: Kraków 31.06.218 r.