

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenie Wschodnioeuropejskie Centrum Demokratyczne

00-845 Warszawa, ul. Łucka 18/16

Regon 017215144

za rok 2017

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Podstawą prawną do sporządzenia sprawozdania jest Ustawa z dnia 15 grudnia 2016 roku o zmianie ustawy o rachunkowości (Dziennik Ustaw z 2017 roku, poz. 61) – załącznik nr 6.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zasadami dokumentacji oraz polityką rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Zarządu:

- a) zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- b) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach na dzień przeprowadzenia operacji według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązań lub należności.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych i jednakową wycenę aktywów i pasywów (według cen zakupu).

Organizacja nie posiada udziałów i akcji.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
(na podstawie załącznika 6 do ustawy o rachunkowości)

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	5 173,55	5 173,55
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe	5 173,55	5 173,55
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	851 477,18	293 019,99
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	679,45	2 943,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	850 797,73	290 076,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	856 650,73	298 193,54

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-33 369,21	-47 256,57
-		
I. Fundusz statutowy	18 823,27	28 311,20
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-61 680,41	-61 680,41
IV. Zysk (strata) netto	9 487,93	-13 887,36
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	890 019,94	345 450,11
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	889 804,28	344 588,45
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	215,66	861,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	856 650,73	298 193,54

Warszawa, 19.03.2017, sporządziła: Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd SWCD – uchwała 4/2018 z dnia 27.03.2018

Zatwierdziło Walne Zebranie – uchwała 2/2018 z dnia 30.06.2018

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

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 654 265,27	3 047 462,46
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 654 265,27	3 047 462,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 637 842,58	2 939 859,12
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 637 842,58	2 939 859,12
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	16 422,69	107 603,34
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	16 422,69	107 603,34
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1,20
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,45
K.	Przychody finansowe	0,47	7 405,02
L.	Koszty finansowe	6 935,23	128 889,47
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	9 487,93	-13 887,36
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	9 487,93	-13 887,36

Warszawa, 19.03.2018, sporządziła: Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd SWCD – uchwała 4/2018 z dnia 27.03.2018

Zatwierdziło Walne Zebranie – uchwała 2/2018 z dnia 30.06.2018

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2017 rok

Bilans - Aktywa

Zestawienie należności długoterminowych na dzień 31.12.2017

Wojciech Zasławski	3 499,90
Fundacja Monte Wideo Foto	1 673,65
Razem	5 173,55

Zestawienie należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2017

TravelBank	662,96
Urząd Skarbowy Warszawa Mokotów	37,62
Kaucja za butle	66,00
TechSoup	46,76
Likhtarovich Yury (234-124)	1 042,11
Dębkowska Magdalena (251-58)	12,35
Łukasz Byrski (250-4)	1 075,72
Razem	2 943,52

Zestawienie inwestycji krótkoterminowych na dzień 31.12.2017

Kasa walutowa eur	3 194,91
Rachunek bankowy 1001	150,00
Rachunek bankowy 1003	1 249,71
Rachunek bankowy 1006	192 755,72
Rachunek bankowy 1007	14 090,84
Rachunek bankowy 1015	61 891,86
Rachunek bankowy 1024	6 344,50
Rachunek bankowy 1015	195,59
Rachunek bankowy 1014	3 376,76
Rachunek bankowy 1016	706,41
Rachunek bankowy 1017	94,00
Rachunek bankowy 1020	6 026,17
Razem	290 076,47

Bilans - Pasywa

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Stan na początek roku obrotowego	-42 857,14
zwiększenie - zysk z 2017 roku	9 487,93
nierozliczony wynik z lat ubiegłych	61 680,41
Stan na koniec roku obrotowego	28 311,20

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.12.2017

14-Belarus-02	8 521,94
Fund.St.Batorego	30 111,64
Matra_BY.KAP.17.100.BIIM	1 752,65
GMF 70632	23 995,07

OSI_OR2016-31060	164 575,12
17-Belarus-05	44 307,51
OSI	69 103,81
Administracja	2 220,71
Razem	344 588,45

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2017

Orange	478,00
Ele Taxi	174,31
M Management	0,30
Aktualizacja należności	209,05
Razem	861,66

Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie przychodów z działalności statutowej

16-Belarus-04	429 921,41
14-Belarus-02	905 285,27
NED 16-161	44 382,17
GMF/BIIM	8 024,34
EED	12 676,50
NED 17180	112 140,61
GMF/PS	36 650,00
Matra BIIM 2016	81 835,35
NED 16-1184	149 124,16
Batory DK/23160	147 508,99
GMF/2	59 486,45
OSI	752 526,43
15-Belarus-03	6 922,47
FSM Z003	104 190,00
FSM Z007	100 000,00
17-Belarus-02	76 371,04
Administracja	20 397,27
Razem	3 047 442,46

Zestawienie kosztów działalności statutowej

Administracja	19 869,47
16-Belarus-04	427 505,94
14-Belarus-02	897 862,91
NED 16-161	43 038,07
GMF/BIIM	7 395,26
EED	12 572,63
NED 17180	106 850,84
GMF/PS	35 606,01
Matra BIIM 2016	80 698,93
NED 16-1184	142 306,02
Batory DK/23160	138 201,23
GMF/2	49 490,26
OSI	692 623,33
15-Belarus-03	6 962,90

FSM Z003	104 190,00
FSM Z007	100 000,00
17-Belarus-05	74 685,32
Razem	2 939 859,12

Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	-13 887,36
w tym	
koszty finansowe	128 889,47
pozostałe koszty	7,45
przychody finansowe	7 405,02
pozostałe przychody	1,20
nadwyżka przychodów nad kosztami	107 603,34

Warszawa, 19.03.2018, sporządziła: Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd SWCD – uchwała 4/2018 z dnia 27.03.2018

Zatwierdziło Walne Zebranie – uchwała 2/2018 z dnia 30.06.2018