

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenie Wschodnioeuropejskie Centrum Demokratyczne

00-355 Warszawa, Ul. Tamka 34/14

Regon 017215144

za rok 2018

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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 31.12.2018
na podstawie załącznik 6 – ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
	2	3
1		
A. AKTYWA TRWAŁE	5 173,55	1 464,60
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe	5 173,55	1 464,60
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	293 019,99	113 581,42
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	2 943,52	526,68
III. Inwestycje krótkoterminowe	290 076,47	69 529,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		43 525,31
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	298 193,54	115 046,02

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
	2	3
1		
A. FUNDUSZ WŁASNY	-47 256,57	-91 615,98
-		
I. Fundusz statutowy	28 311,20	14 423,84
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-61 680,41	-61 680,41
IV. Zysk (strata) netto	-13 887,36	-44 359,41
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	345 450,11	206 662,00
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	344 588,45	
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	861,66	654,79
IV. Rozliczenia międzyokresowe		206 007,21
Pasywa razem	298 193,54	115 046,02

Warszawa, 18.06.2019, sporządziła: Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd: uchwała 7/2019 z 25.06.2019

Zatwierdziło Walne Zebranie: uchwała 2/2019 z 27.06.2019

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 047 462,46	2 227 101,76
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 047 462,46	2 227 101,76
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	2 939 859,12	2 260 215,63
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 939 859,12	2 260 215,63
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	107 603,34	- 33 113,87
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)	107 603,34	- 33 113,87
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,20	1,83
J.	Pozostałe koszty operacyjne	7,45	0,45
K.	Przychody finansowe	7 405,02	9 678,25
L.	Koszty finansowe	128 889,47	20 925,17
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-13 887,36	-44 359,41
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-13 887,36	-44 359,41

Warszawa, 18.06.2019, sporządziła: Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd: uchwała 7/2019 z 25.06.2019

Zatwierdziło Walne Zebranie: uchwała 2/2019 z 27.06.2019

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Bilans Aktywa

Zestawienie należności długoterminowych na dzień 31.12.2018

Fundacja Monte Wideo Foto	1 464,60
Razem	1 464,60

Zestawienie należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2018

Urząd Skarbowy Warszawa Mokotów	37,62
TechSoup	46,76
Rozrachunki z pracownikami – usd (251-58)	430,00
M Management	12,30
Razem	526,68

Zestawienie inwestycji krótkoterminowych na dzień 31.12.2018

Kasa walutowa eur	197,80
Kasa walutowa usd	7,52
Rachunek bankowy 8927	10 623,08
Rachunek bankowy 9164	649,09
Rachunek bankowy 9217	27 371,01
Rachunek bankowy 9680	2 651,22
Rachunek bankowy 9729	3 813,31
Rachunek bankowy 0223	3 933,86
Rachunek bankowy 0248	3 966,58
Rachunek bankowy 0270	199,74
Rachunek bankowy 3048	16 116,22
Razem	69 529,43

Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2018

14-Belprint-02 rozrachunki	43 525,31
Razem	43 525,31

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2018 rok
Bilans Pasywa

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Stan na początek roku obrotowego	14 423,84
Zmniejszenie – strata 2018	-44 359,12
Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	-61 680,41
Stan na koniec roku obrotowego	-91 615,69

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień
31.12.2018

18-Belprint-06	66 078,57
Fundacja St.Batorego	30 111,64
Fundacja Batorego umowa 23731	9 800,00
Fundacja Batorego umowa 23640	72 533,00
OSI OR2018-43831	27 484,00
Razem	206 007,21

W roku 2017 rozliczenia międzyokresowe zostały pomyłkowo wykazane jako rezerwy na zobowiązania.

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2018

Orange	276,04
Ele Taxi	166,75
2491066	190,00
Aquamo	22,00
Razem	654,79

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2018 rok
Rachunek Zysków i Strat

Zestawienie przychodów z działalności statutowej

18-Belprint-06	93 554,28
14-Belprint-02	929 802,04
17-Belarus-05	476 664,09
GMF 70632	23 995,07
Matra BY.KAP.17.100 BIIM	1 752,65
Fundacja Batorego umowa 23640	36 834,36
OSI OR2016-31060	164 575,12
OSI OR2018-43831	336 279,34
OSI OR2017-35636	140 426,85
Belarus Print	22 937,96
Razem	2 226 821,76

Zestawienie kosztów działalności statutowej

18-Belprint-06	93 338,92
14-Belprint-02	930 458,03
17-Belprint-05	483 153,18
GMF 70632	23 049,09
Matra BY.KAP.17.100.BIIM	1 752,19
Fundacja Batorego umowa 23640	37 341,37
OSI OR2016-31060	159 885,79
OSI OR2018-43831	331 006,60
OSI OR2017-35636	139 847,01
Belarus Print	60 383,45
Razem	2 260 215,63

Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	-44 359,41
w tym	
koszty finansowe (-)	20 925,17
pozostałe koszty (-)	0,45
przychody finansowe (+)	9 678,25
pozostałe przychody (+)	1,83
różnica przychody- koszty	- 33 113,87

Warszawa, 18.06.2019, sporządziła Mariola Królikowska

Zatwierdził Zarząd: uchwała 7/2019 z 25.06.2019

Zatwierdziło Walne Zebranie: uchwała 2/2019 z 27.06.2019