

**Stowarzyszenie Akademia  
Rozwoju Filantropii w Polsce**

ul. Marszałkowska 6 lok. 6, 00-590 Warszawa

**Sprawozdanie finansowe**

**za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA .....	2
II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
III. BILANS.....	6
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	7
V. INFORMACJA DODATKOWA .....	8

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 15.12.2017r. poz. 2342, z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do w/w ustawy Zarząd Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2018 roku,
4. Informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

### Zarząd Stowarzyszenia

Elżbieta Łebkowska .....

Paweł Łukasiak .....

Tomasz Bruski .....

### Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło .....

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Nazwa Stowarzyszenia:	Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce
Siedziba i adres :	00-590 Warszawa, ul. Marszałkowska 6 lok. 6
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	21 czerwca 2002 roku
Numer KRS:	0000118794
Numer NIP:	5262171840
Numer REGON:	012988835
Kod PKD:	9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
Zarząd Stowarzyszenia:	Paweł Łukasiak – Prezes Zarządu Elżbieta Łebkowska – Członek Zarządu Tomasz Bruski – Członek Zarządu
Komisja Rewizyjna	Aleksander Galos Joanna Staręga - Piasek Witold Salwach

### Celem działalności Stowarzyszenia jest

Celem Stowarzyszenia jest propagowanie i pobudzanie prospołecznych postaw filantropijnych, w szczególności podejmowanie działań na rzecz współpracy między sektorami: przedsiębiorców, organizacji pozarządowych i administracji publicznej, w tym samorządów oraz wspieranie takich działań podejmowanych przez organizacje o celach niezarobkowych i społeczności lokalne – w zakresie rozwoju filantropii.

### Czas trwania działalności Stowarzyszenia

Czas trwania działalności Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce jest w myśl statutu Stowarzyszenia nieoznaczony.

### Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

## **Kontynuacja działalności**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności statutowej. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenie działalności organizacji.

## **Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (polityka) rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Stowarzyszenia, wprowadzającej ją do stosowania od początku roku obrotowego i obejmującą:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
  - a) zakładowy plan kont,
  - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
  - c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek pozarządowych, którym odrębne ustawy przyznają zdolność prawną z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

1. Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
2. Stowarzyszenie ustala w rachunku zysków i strat wynik finansowy netto w sposób następujący: jako różnicę pomiędzy przychodami i kosztami, która po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększa lub zmniejsza odpowiednio fundusz statutowy,
3. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego, nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Przez aktywa finansowe rozumie się: aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą

należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

31-12-2018	31-12-2017
EUR 4,3000	EUR 4,1709
USD 3,7597	USD 3,4813

2. Jednostki uczestnictwa i obligacje długoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Jednostki uczestnictwa i obligacje krótkoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
3. Należności i roszczenia wykazano w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz umów dotacyjnych wykazano w kwocie należnej do zapłaty.
5. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.
6. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
7. Środki trwałe są wykazywane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie. Środki trwałe amortyzowane są przez okres ich ekonomicznego użytkowania. Celem ustalenia stawek, ARFP posiuguje się stawkami określonymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł umarzone są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100% w miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
8. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw w związku z niewykorzystanymi urlopami wypoczynkowymi.
9. Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: składki członkowskie, darowizny, dotacje, donacje, granty, ujmowane w okresach których dotyczą.
10. Do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty ogólnego zarządu jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, które pełnią funkcje administracyjne, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym. Pozostałe koszty uznawane są w okresie, którego dotyczą.
11. Stowarzyszenie stosuje zasady ostrożnej wyceny, zasadę istotności w przedziale 1% sumy bilansowej.

### III. BILANS

**Bilans STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE**  
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 31 grudnia 2018
<b>A Aktywa trwałe</b>		<b>2 684 940,50</b>	<b>2 556 581,94</b>
I Wartości niematerialne i prawne	1	51 170,73	20 468,25
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	983 331,57	943 548,21
III Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	3	1 650 438,20	1 592 565,48
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>		<b>11 245 978,66</b>	<b>11 672 488,69</b>
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4	16 592,80	39 579,12
III Inwestycje krótkoterminowe		11 119 997,06	11 625 016,87
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	109 388,80	7 892,70
<b>C Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b>			
<b>AKTYWA razem</b>		<b>13 930 919,16</b>	<b>14 229 070,63</b>
PASywa	Nota	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 31 grudnia 2018
<b>A Fundusz własny</b>		<b>12 167 794,40</b>	<b>12 187 346,14</b>
I Fundusz statutowy		12 263 725,62	12 167 794,40
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		-95 931,22	19 551,74
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>1 763 124,76</b>	<b>2 041 724,49</b>
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	8	112 080,49	6 275,32
IV Rozliczenia międzyokresowe	7	1 651 044,27	2 035 449,17
<b>PASywa razem</b>		<b>13 930 919,16</b>	<b>14 229 070,63</b>

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE  
z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	10	<b>6 224 951,39</b>	<b>5 795 418,71</b>
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		6 199 640,99	5 749 874,28
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		25 310,40	45 544,43
<b>B Koszty działalności statutowej</b>	9	<b>6 121 435,41</b>	<b>5 894 038,55</b>
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 121 435,41	5 894 038,55
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		<b>103 515,98</b>	<b>-98 619,84</b>
<b>D Przychody z działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E Koszty działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>229 174,71</b>	<b>213 532,86</b>
<b>H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		<b>-125 658,73</b>	<b>-312 152,70</b>
I Pozostałe przychody operacyjne	11	19 671,25	888,20
J Pozostałe koszty operacyjne	12	3,21	1 727,63
K Przychody finansowe	13	111 301,98	343 761,95
L Koszty finansowe	14	100 563,51	10 744,08
<b>M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>-95 252,22</b>	<b>20 025,74</b>
<b>N Podatek dochodowy</b>		<b>679,00</b>	<b>474,00</b>
<b>O Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>-95 931,22</b>	<b>19 551,74</b>

## V. INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Nie wystąpiły

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie wystąpiły

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
  - a) Nota nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy oraz z tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
  - b) Nota nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.
  - c) Nota nr 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych.
  - d) Nota nr 4 Struktura należności krótkoterminowych.
  - e) Nota nr 5 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych).
  - f) Nota nr 6 Środki pieniężne.
  - g) Nota nr 7 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.
  - h) Nota nr 8 Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych.



Nota 1

Wyszczególnienie	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	273 756,49	0,00	273 756,49
Zwiększenia	0,00	0,00	30 702,48	0,00	30 702,48
– w tym amortyzacja			30 702,48		30 702,48
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	304 458,97	0,00	304 458,97
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 170,73</b>	<b>0,00</b>	<b>51 170,73</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 468,25</b>	<b>0,00</b>	<b>20 468,25</b>

## Nota 2

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe						2. Wyposażenie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	
	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczysto)	b) grunty użytkowane wieczysto	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe			
Wartość brutto na początek okresu	1 488 754,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	87 210,00	0,00	198 422,99	1 687 177,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776,92	776,92
– nabycie	0,00							776,92	776,92
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 488 754,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	1 687 954,14
Umorzenie na początek okresu	505 422,66	0,00	0,00	235 012,07	252 968,55	17 442,04	0,00	198 422,99	703 845,65
Zwiększenia	39 783,36	0,00	0,00	16 988,76	5 352,60	17 442,00	0,00	776,92	40 560,28
– w tym amortyzacja	39 783,36			16 988,76	5 352,60	17 442,00		776,92	40 560,28
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Umorzenie na koniec okresu	545 206,02	0,00	0,00	252 000,83	258 321,15	34 884,04	0,00	199 199,91	744 405,93
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00								0,00
Wykorzystanie	0,00								0,00
Rozwiązanie	0,00								0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>983 331,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>897 575,62</b>	<b>15 987,99</b>	<b>69 767,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983 331,57</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>943 548,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>880 586,86</b>	<b>10 635,39</b>	<b>52 325,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 548,21</b>

## Nota 3

Wyszczególnienie	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
	a) w jednostkach powiązanych						b) w pozostałych jednostkach						
		– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe		– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Wartość brutto na początek okresu	1 650 438,20	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 438,20	0,00	1 600 438,20	0,00	0,00		1 650 438,20
– w tym w cenie nabycia	1 650 438,20	50 000,00	50 000,00				1 600 438,20	0,00	1 600 438,20				1 650 438,20
Zwiększenia	27,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,28	0,00	27,28	0,00	0,00	0,00	27,28
– nabycie	0,00	0,00					0,00						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00					0,00						0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00					0,00						0,00
– inne	27,28	0,00					27,28		27,28				27,28
Zmniejszenia	57 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 900,00	0,00	57 900,00	0,00	0,00	0,00	57 900,00
– sprzedaż	57 900,00	0,00					57 900,00		57 900,00				57 900,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00					0,00						0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00					0,00						0,00
– inne	0,00	0,00					0,00						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 592 565,48	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 542 565,48	0,00	1 542 565,48	0,00	0,00	0,00	1 592 565,48
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00					0,00						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00					0,00						0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>1 650 438,20</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 600 438,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1 600 438,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 650 438,20</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>1 592 565,48</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 542 565,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1 542 565,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 592 565,48</b>

**Nota 4**

<b>Struktura należności krótkoterminowych</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	16 592,80	39 579,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	230,00	0,00
– do 12 miesięcy	230,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	14 823,72	39 575,40
- podatek VAT	14 419,72	39 121,00
- pozostałe	404,00	454,40
c) inne	1 539,08	3,72
- kaucje zatrzymane	262,95	0,00
- inne	0,00	3,72
- transakcje z Partnerami projektu POKL	1 276,13	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	<b>16 592,80</b>	<b>39 579,12</b>

## Nota 5

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach					2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
		– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielo pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielo pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
Stan na początek okresu	6 916 203,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 916 203,63				6 916 203,63	0,00	6 916 203,63
– w tym w cenie nabycia	6 916 203,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 916 203,63			0,00	6 916 203,63	0,00	6 916 203,63
Zwiększenia	1 665 329,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 329,93	0,00	0,00	0,00	1 665 329,93	0,00	1 665 329,93
– nabycie	1 665 329,93	0,00					1 665 329,93				1 665 329,93		1 665 329,93
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00					0,00						0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00					0,00						0,00
– inne	0,00	0,00					0,00						0,00
Zmniejszenia	2 038 679,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 679,68	0,00	0,00	0,00	2 038 679,68	0,00	2 038 679,68
– sprzedaż	2038264,39	0,00					2038264,39				2038264,39		2038264,39
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00					0,00						0,00
– korekty aktualizujące wartość	415,29	0,00					415,29				415,29		415,29
– inne	0,00	0,00					0,00						0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>6 542 853,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 542 853,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 542 853,88</b>	<b>0,00</b>	<b>6 542 853,88</b>

**Nota 6**

Wyszczególnienie	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
Kasa krajowych środków pieniężnych	677,38	3 145,69
Rachunki bankowe PLN	508 985,83	381 232,85
Rachunki bankowe walutowe	242 676,39	41 754,07
Lokaty PLN	1 710 803,83	2 212 225,38
Lokaty w walucie	1 740 650,00	2 443 805,00
<b>RAZEM</b>	<b>4 203 793,43</b>	<b>5 082 162,99</b>

**Nota 7**

Wyszczególnienie	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:</b>	<b>109 388,80</b>	<b>7 892,70</b>
– Projekt: AGRAFKA	34 200,00	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	32 383,84	780,00
– Projekt: Giving Circle	22 550,00	0,00
– Projekt: Prezisi Wolontariusze	7 506,69	0,00
– Projekt: MOTT	0,00	3 787,92
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	2 426,77	0,00
– Fundusz Wieczysty im. Olgi Rok	10 000,00	0,00
– Odsetki naliczone od lokat	321,50	3 324,78
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>	<b>1 651 044,27</b>	<b>2 035 449,17</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
– Projekt PARTNERSTWO LOKALNE	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 651 044,27	2 035 449,17
a) długoterminowe, w tym:	44 526,00	29 684,08
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	44 526,00	29 684,08
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 606 518,27	2 005 765,09
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	183 989,20	0,00
– Projekt: AGRAFKA AGORY	18 746,36	0,00

– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	413 176,40	427 585,65
– Projekt: BGŻ	292,01	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	292 716,98	0,00
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	0,00	930 045,44
– Projekt: MOTT	651 045,68	581 663,86
– Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	549,73	0,00
– Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	19 599,68	19 599,68
– Projekt: WRÓBLEWSCY	11 560,23	11 560,23
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	14 842,00	35 310,23

**Nota 8**

<b>Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
1. Wobec jednostek powiązanych długoterminowe	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych długoterminowe	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
3. Wobec jednostek powiązanych krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
4. Wobec pozostałych jednostek krótkoterminowe	112 080,49	6 275,32
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 598,02	3 669,52
– do 12 miesięcy	13 598,02	3 669,52
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	2 192,12	2 596,80
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 479,00	1 202,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	679,00	242,00
- podatek VAT	0,00	0,00
- ZUS	34,12	1 152,80
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	96 290,35	9,00
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	140,35	9,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: AGRAFKA	34 200,00	0,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: DL X	29 900,00	0,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: GIVING CIRCLE	22 050,00	0,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: FUNDUSZ IM. OLGI ROK	10 000,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>112 080,49</b>	<b>6 275,32</b>



- 4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.
- a) Nota nr 9 Zestawienie kosztów działalności statutowej (wraz z kosztami administracyjnymi)
- b) Nota nr 10 Zestawienie przychodów działalności statutowej
- c) Nota nr 11 Pozostałe przychody operacyjne
- d) Nota nr 12 Pozostałe koszty operacyjne
- e) Nota nr 13 Przychody finansowe
- f) Nota nr 14 Koszty finansowe.

**Nota 9**

**Zestawienie kosztów działalności statutowej**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2017	Koszty roku 2018
Koszty działalności statutowej ARF	137 250,15	198 622,10
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	910 067,63	183 989,20
Projekt: AKADEMIA WSPÓŁPRACY FIO	238 445,00	0,00
Projekt: AGRAFKA AGORY	102 967,24	40 158,76
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	3 106 823,60	3 977 136,99
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	25 924,20	20 003,20
Projekt: GIVING CIRCLE	9 158,30	29 362,01
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	943 598,07	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	73 627,83	122 437,87
Projekt: MOTT	598 818,49	568 183,67
Projekt: BGŻ	4 975,70	0,00
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	28 552,54	6 752,40
Projekt: RITA	82 785,11	0,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	25 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	0,00	698 554,56
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	13 001,06	103 842,93
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	604,70	20 388,96
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	8 003,20	9 503,20
Projekt: WRÓBLEWSCY	30 005,80	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	0,00	3 000,80
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	0,00	100 634,76
Projekt: FUNDUSZ STYPENDIALNY MICROSOFT	11 001,50	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>6 350 610,12</b>	<b>6 107 571,41</b>

**Nota 10****Zestawienie przychodów działalności statutowej**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2017	Przychody roku 2018
Otrzymane darowizny na działalność statutową	1 130,73	9 856,14
Otrzymane składki	190,00	370,00
Zysk Spółki Inwestycje Społeczne	52 037,06	44 517,43
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	910 067,63	183 989,20
Projekt: AKADEMIA WSPÓŁPRACY FIO	238 445,00	0,00
Projekt: AGRAFKA AGORY	102 967,24	18 746,36
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	3 106 823,60	3 977 136,99
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	25 130,00	20 000,00
Projekt: GIVING CIRCLE	28 000,00	34 650,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	943 598,07	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	33 500,00	74 500,00
Projekt: MOTT	598 818,49	568 183,67
Projekt: BGŻ	4 975,70	292,01
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	23 000,00	0,00
Projekt: RITA	82 785,11	0,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	0,00	698 554,56
Projekt: AGRAFKA	3 200,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	13 001,06	549,73
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	3 249,12	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	2 793,28	4 458,94
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	0,00	3 000,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	0,00	101 069,25
Projekt: FRSI Fundusz O. Rok	0,00	10 000,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY MICROSOFT	928,90	0,00
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej*	25 310,40	45 544,43
<b>RAZEM</b>	<b>6 224 951,39</b>	<b>5 795 418,71</b>

\* W roku 2018 odpisy umorzeniowe środków trwałych 14 841,96; otrzymane darowizny rzeczowe 30 702,47

**Nota 11****Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2017	Przychody roku 2018
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19 331,93	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	339,32	888,20
1) zaokrąglenia VAT	1,67	1,01
2) rozliczenie rozrachunków	337,65	887,19
3) inne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>19 671,25</b>	<b>888,20</b>

**Nota 12****Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2017	Koszty roku 2018
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	3,21	1 727,63
1) koszty lat ubiegłych	0,09	230,00
2) rozliczenie rozrachunków	0,46	1 495,28
3) zaokrąglenia VAT	2,66	2,35
<b>RAZEM</b>	<b>3,21</b>	<b>1 727,63</b>

**Nota 13****Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2017	Przychody roku 2018
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	60 136,34	46 956,84
– odsetki od lokat	59 814,84	44 194,04
– odsetki naliczone od lokat	321,50	2 762,80
– odsetki od papierów wartościowych	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	628 762,09	1 250 406,55
– umorzenie jednostek uczestnictwa	19 698,35	113 686,18
– rachunek powierniczy	609 063,74	1 136 720,37
IV. Przychody z inwestycji	51 165,64	218,46
– premie inwestycyjne	31 165,64	0,00
– odsetki	20 000,00	0,00
– inne	0,00	218,46
V. Inne, w tym:	140 533,03	340 874,99
– zrealizowane różnice kursowe	4 780,70	27 506,40
– niezrealizowane różnice kursowe	135 752,33	313 368,59
<b>RAZEM</b>	<b>880 597,10</b>	<b>1 638 456,84</b>

- 5) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia jest powiększany/pomniejszany o zyski/straty organizacji.

- 6) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nie dotyczy

- 7) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie wystąpiły

#### **Zarząd Stowarzyszenia**

Elżbieta Łebkowska .....

Paweł Łukasiak .....

Tomasz Bruski .....

#### **Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia**

Małgorzata Zastąpiło .....