

Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

[Faint blue stamp]

I.	OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA.....	2
II.	WPROWADZENIE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
III.	BILANS	6
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
V.	INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU	8
VI.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	8

[Handwritten signature]

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku, na które składa się:

- Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości według zasad przewidzianych dla jednostek mikro 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

Księgowa

..... Małgorzata Zastąpiło

II. WPROWADZENIE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Nazwa Stowarzyszenia:	Stowarzyszenie 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 Rafał Antczak Witold Salwach

2. 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.

3. Czas trwania działalności Stowarzyszenia

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

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Rozwoju Filantropii w Polsce obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

5. 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.

6. 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. założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
 - a) założowy plan kont,
 - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,
5. własny wzór sprawozdania finansowego, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Założowe 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 mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

1. Stowarzyszenie rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. Jednocześnie wskazuje się, że nie jest konieczne dokonywanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów ani tworzenie rezerw na zobowiązania, których wysokość lub termin wymagalności nie są znane,
2. Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
3. 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 odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnica dodatnia może być zaliczona na zwiększenie funduszu podstawowego,
4. 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.
2. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
3. Jednostki uczestnictwa i obligacje wycenione zostały w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia (zgodnie art. 28a ustawy o rachunkowości).
4. Należności i roszczenia wykazano w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz umów dotacyjnych wykazano w kwocie należnej do zapłaty.
6. 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 umarzane są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100% w miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

7. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw w związku z niewykorzystanymi urlopami wypoczynkowymi.
8. 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.
9. Do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, 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.
10. Stowarzyszenie nie stosuje zasady ostrożnej wyceny.



III. BILANS

**BILANS STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU
FILANTROPII w POLSCE
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
AKTYWA			
A Aktywa trwałe		5 076 167,63	7 481 666,39
I	Wartości niematerialne i prawne		33 403,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 006 623,41	1 055 116,43
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	4 069 544,22	6 393 146,70
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B Aktywa obrotowe		7 595 243,10	5 280 355,21
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	136 535,62	27 232,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 458 707,48	5 253 122,80
1	<i>Środki pieniężne</i>	3 600 946,94	4 173 685,11
2	<i>Pozostałe aktywa obrotowe</i>	3 857 760,54	1 079 437,69
C Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		79 134,41	603 133,93
SUMA AKTYWÓW		12 750 545,14	13 365 155,53
PASYWA			
A Fundusze własne		11 632 427,38	12 212 883,43
I	Fundusz statutowy	11 068 867,10	11 633 395,55
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	563 560,28	579 487,88
1	<i>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)</i>	563 560,28	579 487,88
2	<i>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)</i>		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 118 117,76	1 152 272,10
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	102 745,22	598 301,37
1	<i>Kredyty i pożyczki</i>		
2	<i>Inne zobowiązania</i>	102 745,22	598 301,37
3	<i>Fundusze specjalne</i>		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 015 372,54	553 970,73
1	<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>	1 015 372,54	553 970,73
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
SUMA PASYWÓW		12 750 545,14	13 365 155,53

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2016 DO 31 GRUDNIA 2016

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1	2	3	4
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	6 377 869,54	5 963 174,39
I	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
II	Składki brutto określone statutem	40,00	140,00
III	Przychody z działalności statutowej i zrównane z nimi, w tym:	6 377 829,54	5 963 034,39
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej, w tym:	6 403 390,77	6 082 080,19
I	Amortyzacja	60 900,61	43 819,99
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	59 469,42	43 819,99
2	Koszty administracyjne/ogólne	1 431,19	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	93 528,80	47 704,26
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	92 349,08	46 213,73
2	Koszty administracyjne/ogólne	1 179,72	1 490,53
III	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 102 981,36	1 122 700,76
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 025 910,37	980 222,87
2	Koszty administracyjne/ogólne	77 070,99	142 477,89
IV	Pozostałe koszty	5 145 980,00	4 867 855,18
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	5 020 357,27	4 806 379,36
2	Koszty administracyjne/ogólne	125 622,73	61 475,82
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	596 694,57	706 789,07
I	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II	Pozostałe przychody operacyjne	4 155,49	774,32
III	Przychody finansowe	592 539,08	706 014,75
IV	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
D	Pozostałe koszty i straty, w tym:	7 613,06	8 363,39
I	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne	1 842,72	104,91
III	Koszty finansowe	5 770,34	8 258,48
IV	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
E	Podatek dochodowy	0,00	32,00
F	Zysk/strata (A-B+C-D-E) dla jednostek mikro, o których mowa w art.3 ust.1a pkt 1, 3 i 4 i ust.1b uor		
G	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) dla jednostek mikro, o których mowa w art.3 ust.1a pkt 2 uor, w tym:	563 560,28	579 487,88
I	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		
II	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	563 560,28	579 487,88

Zarząd Stowarzyszenia

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Paweł Łukasiak

PREZES ZARZĄDU

Członek Zarządu

Elżbieta Łobkowska

Członek Zarządu

Tomasz Bruski

Księgowa

Margaryta Zastępczo

V. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Rozwoju Filantropii w Polsce zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa Stowarzyszenia wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości.

1. Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie: Zdarzenia nie wystąpiły.
2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, 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: Zdarzenia nie miały miejsca.
3. O udziałach własnych: Zdarzenie nie dotyczy Stowarzyszenia.

VI. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Nota 1: Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
2. Nota 2: Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych
3. Nota 3: Zmiany w inwestycjach długoterminowych
4. Nota 4: Struktura należności krótkoterminowych
5. Nota 5: Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych)
6. Nota 6: Środki pieniężne
7. Nota 7: Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów
8. Nota 8: Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych
9. Nota 9: Zestawienie kosztów działalności statutowej (wraz z kosztami administracyjnymi)
10. Nota 10: Zestawienie przychodów działalności statutowej
11. Nota 11: Pozostałe przychody operacyjne
12. Nota 12: Pozostałe koszty operacyjne
13. Nota 13: Przychody finansowe
14. Nota 14: Koszty finansowe

1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych (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	253 053,93	0,00	253 053,93
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	33 403,26	33 403,26
– nabycie				33 403,26	33 403,26
– 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	253 053,93	33 403,26	286 457,19
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	253 053,93	0,00	253 053,93
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym amortyzacja					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
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	253 053,93	0,00	253 053,93
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
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	33 403,26	33 403,26

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych (nota 2).

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe							2. Wyposażenie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczystość)	b) grunty użytkowane wieczystość	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	1 467 197,55	0,00	1 132 587,69	254 606,36	80 003,50	0,00	194 966,14	1 662 163,69	
Zwiększenia	90 709,01	0,00	0,00	3 499,01	87 210,00	0,00	1 604,00	92 313,01	
– nabycie	90 709,01			3 499,01	87 210,00		1 604,00	92 313,01	
– 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	
– 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	1 557 906,56	0,00	1 132 587,69	258 105,37	167 213,50	0,00	196 570,14	1 754 476,70	
Umorzenie na początek okresu	460 574,14	0,00	201 034,37	227 538,41	32 001,36	0,00	194 966,14	655 540,28	
Zwiększenia	42 215,99	0,00	16 988,82	9 226,49	16 000,68	0,00	1 604,00	43 819,99	
– w tym amortyzacja	42 215,99		16 988,82	9 226,49	16 000,68		1 604,00	43 819,99	
Zmniejszenia	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	502 790,13	0,00	218 023,19	236 764,90	48 002,04	0,00	196 570,14	699 360,27	
Odpisy aktualizujące na początek okresu	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	
Wartość netto na początek okresu	1 006 623,41	0,00	931 553,32	27 067,95	48 002,14	0,00	0,00	1 006 623,41	
Wartość netto na koniec okresu	1 055 116,43	0,00	914 564,50	21 340,47	119 211,46	0,00	0,00	1 055 116,43	

3. Zmiany w inwestycjach długoterminowych (Nota 3)

Wyszczególnienie	3. Długoterminowe aktywa finansowe											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	4. Inne inwestycje długoterminowe		
Wartość brutto na początek okresu	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 019 544,22	0,00	4 019 544,22	0,00	0,00		4 069 544,22	
– w tym w cenie nabycia	50 000,00	50 000,00			4 019 544,22	0,00	4 019 544,22				4 069 544,22	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 602,48	0,00	2 623 602,48	0,00	0,00	0,00	2 623 602,48	
– nabycie	0,00				2 623 602,48		2 623 602,48				2 623 602,48	
– przenieszczenie wewnętrzne	0,00				0,00						0,00	
– korekty aktualizujące wartość	0,00				0,00						0,00	
– inne	0,00				0,00						0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	
– sprzedaż	0,00				300 000,00		300 000,00				300 000,00	
– przenieszczenie wewnętrzne	0,00				0,00						0,00	
– korekty aktualizujące wartość	0,00				0,00						0,00	
– inne	0,00				0,00						0,00	
Wartość brutto na koniec okresu	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 343 146,70	0,00	6 343 146,70	0,00	0,00	0,00	6 393 146,70	
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	
Zwiększenia	0,00										0,00	
Zmniejszenia	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	
Wartość netto na początek okresu	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 019 544,22	0,00	4 019 544,22	0,00	0,00	0,00	4 069 544,22	
Wartość netto na koniec okresu	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 343 146,70	0,00	6 343 146,70	0,00	0,00	0,00	6 393 146,70	

4. Struktura należności krótkoterminowych (Nota 4)

Struktura należności krótkoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
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	136 535,62	27 232,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	44 601,71	20 450,33
- podatek VAT	44 469,09	20 450,33
- składki ZUS	132,62	0,00
c) inne	91 933,91	6 782,08
- kaucje zatrzymane	262,95	262,95
- należne dotacje (PZU, VISEGRAD FUND, FRIS)	90 112,15	5 000,00
- inne	82,08	243,00
- transakcje z Partnerami projektu PAFW	200,60	0,00
- transakcje z Partnerami projektu POKL	1 276,13	1 276,13
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	136 535,62	27 232,41

5. Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych) (Nota 5)

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2. Inne inwestycje krótkoterminowe												Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)	
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:								b) w pozostałych jednostkach					
		– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Stan na początek okresu	3 857 760,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 857 760,54							3 857 760,54	0,00	3 857 760,54
– w tym w cenie nabycia	3 857 760,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 857 760,54		0,00				0,00	3 857 760,54	0,00	3 857 760,54
Zwiększenia	3 266 948,83	0,00	0,00	0,00	0,00	3 266 948,83	0,00	0,00			0,00	0,00	3 266 948,83	0,00	3 266 948,83
– nabycie	3 266 948,83	0,00				3 266 948,83							3 266 948,83		3 266 948,83
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00				0,00									0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00													0,00
– inne	0,00	0,00													0,00
Zmniejszenia	6 045 271,68	0,00	0,00	0,00	0,00	6 045 271,68	0,00	0,00			0,00	0,00	6 045 271,68	0,00	6 045 271,68
– sprzedaż	6 045 271,68	0,00				6 045 271,68							6 045 271,68		6 045 271,68
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00				0,00									0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00													0,00
– inne	0,00	0,00													0,00
Stan na koniec okresu	1 079 437,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 437,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 437,69	0,00	1 079 437,69

6. Środki pieniężne (Nota 6)

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Kasa krajowych środków pieniężnych	2 613,32	1 689,05
Rachunki bankowe PLN	156 880,42	236 429,77
Rachunki bankowe walutowe	368 103,37	351 635,61
Lokaty PLN	1 334 089,15	2 330 140,68
Lokaty w walucie	1 739 260,68	1 253 790,00
RAZEM	3 600 946,94	4 173 685,11

Rachunki bankowe oraz lokaty bankowe zostały wycenione wg średniego kursu NBP z dnia 30.12.2016.

Tabela kursów nr 252/A/NBP/2015: 1 USD = 4,1793, 1 EUR = 4,4240

7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów (Nota 7)

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	79 134,41	603 133,93
– Projekt: AGRAFKA	37 200,00	36 780,00
– Projekt: FREDERIC MULDER FUND	0,00	4 000,00
– Projekt: RITA	0,00	912,20
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	25 670,85	29 202,24
– Projekt: MOTT V4	0,00	2 661,45
– Projekt: PARTNERSTWA LOKALNE PAFW V	0,00	511 358,00
– Projekt: FUNDUSZ WRÓBLEWSCY	15 000,00	15 000,00
– Odsetki naliczone od lokat	1 263,56	3 220,04
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	1 015 573,14	553 970,73
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	200,60	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:	200,60	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 PARTNERSTWA LOKALNE	200,60	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 015 372,54	553 970,73
a) długoterminowe, w tym:	0,00	59 368,00

– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,00	59 368,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 015 372,54	494 602,73
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	0,00	103 976,83
– Projekt: AGRAFKA AGORY	21 768,78	21 713,60
– Projekt: BGŻ	0,00	5 267,71
– Projekt: RITA	0,00	82 784,65
– Projekt: DL IX	162 357,36	170 465,05
– Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	119 696,20	0,00
– Projekt: MOTT V4	581 429,40	0,00
– Projekt: PAFW - odsetki	17 150,53	13 550,79
– Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. O. ROK	28,30	0,00
– Projekt: FUNDUSZ PRZEPŁYWOWY im. A. BRODZKIEJ	363,99	363,99
– Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	47 799,48	47 799,48
– Projekt: BOŚ	30 000,00	0,00
– Projekt: WRÓBLEWSCY	34 778,50	33 838,63
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,00	14 842,00

8. Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych (Nota 8)

Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
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	102 544,62	598 301,37
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	29 854,98	33 919,37
– do 12 miesięcy	29 854,98	33 919,37
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	416,00	1 882,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	416,00	1 640,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	32,00
- podatek VAT	0,00	210,00
h) z tytułu wynagrodzeń	73,64	0,00
i) inne	72 200,00	562 500,00
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: AGRAFKA	37 200,00	36 780,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: DL IX	20 000,00	0,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: LOKALNE PARTNERSTWA V	0,00	506 720,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: FREDERIC MULDER FUND	0,00	4 000,00
- rozliczenia z Grantobiorcami: WRÓBLEWSCY	15 000,00	15 000,00
Razem	102 544,62	598 301,37

9. Zestawienie kosztów działalności statutowej (wraz z kosztami administracyjnymi) (Nota 9)

Wyszczególnienie	Koszty roku 2016
Koszty działalności statutowej ARF	42 312,35
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	551 023,17
Projekt: AKADEMIA WSPÓŁPRACY FIO	203 010,00
Projekt: AGRAFKA AGORY	100 055,18
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	25 003,50
Projekt: GIVING CIRCLE	21 962,80
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	3 591 892,31
Projekt: PREZESI WOŁONTARIUSZE	203 958,23
Projekt: MOTT V4	703 195,77
Projekt: BGŻ	422 732,29
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	8 398,50
Projekt: RITA	26 655,35
Projekt: FUNDACJA ORANGE	33 000,00
Projekt: VISEGRAD FUND	45 211,64
Projekt: PAFW - odsetki	3 599,74
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	10 100,70
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	8 579,56
Projekt: WRÓBLEWSCY	15 000,00
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	17 937,70
Projekt: FUNDUSZ STYPENDIALNY MICROSOFT	18 451,40
Projekt: BOŚ	30 000,00
RAZEM	6 082 080,19

10. Zestawienie przychodów działalności statutowej (Nota 10)

Wyszczególnienie	Przychody roku 2016
Otrzymane darowizny na działalność statutową	1 051,05
Otrzymane składki	140,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	551 023,17
Projekt: AKADEMIA WSPÓŁPRACY FIO	203 010,00
Projekt: AGRAFKA AGORY	100 055,18
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	16 250,00
Projekt: GIVING CIRCLE	22 850,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	3 591 892,31
Projekt: PREZESI WOŁONTARIUSZE	171 696,20
Projekt: MOTT V4	703 195,77
Projekt: BGŻ	422 732,29
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	13 193,40
Projekt: RITA	26 655,35
Projekt: FUNDACJA ORANGE	33 000,00
Projekt: VISEGRAD FUND	45 211,64
Projekt: PAFW - odsetki	3 599,74
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	7 543,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	785,00
Projekt: FUNDUSZ PRZEPŁYWOWY im. Aliny Brodzkiej	8 500,00
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	350,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY MICROSOFT	500,00
Projekt: BOŚ	30 000,00
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej	9 940,29
RAZEM	5 963 174,39

11. Pozostałe przychody operacyjne (Nota 11)

Wyszczególnienie	Przychody roku 2016
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	774,32
1) zaokrąglenia VAT	1,64
2) rozliczenie rozrachunków	73,64
3) inne	699,04
RAZEM	774,32

12. Pozostałe koszty operacyjne (Nota 12)

Wyszczególnienie	Koszty roku 2016
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	104,91
1) koszty lat ubiegłych	-58,12
2) rozliczenie rozrachunków	159,76
3) zaokrąglenia VAT	3,27
RAZEM	104,91

13. Przychody finansowe (Nota 13)

Wyszczególnienie	Przychody roku 2016
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00
II. Odsetki, w tym:	47 459,23
– odsetki od lokat	44 239,19
– odsetki naliczone od lokat	3 220,04
– odsetki od papierów wartościowych	0,00
– odsetki budżetowe	0,00
– odsetki bankowe	0,00
– odsetki pozostałe	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	4 191 287,89
– umorzenie jednostek uczestnictwa	2 846 080,74
– rachunek powierniczy	1 345 207,15
IV. Przychody z inwestycji	51 482,50
– premie inwestycyjne	44 694,69
– odsetki	6 787,81
– inne	0,00
V. Inne, w tym:	837 593,80
– zrealizowane różnice kursowe	62 856,58
– niezrealizowane różnice kursowe	774 737,22
RAZEM	5 127 823,42

14. Koszty finansowe (Nota 14)

Wyszczególnienie	Koszty roku 2016
I. Odsetki, w tym:	3,25
– odsetki od nieterminowych płatności	0,00
– odsetki pozostałe	3,25
– odsetki od wyemitowanych obligacji (dyskonto)	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	3 938 998,91
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	2 611 250,13
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	1 327 748,78
IV. Inne, w tym:	491 064,99
– zrealizowane różnice kursowe	60 049,52
– niezrealizowane różnice kursowe	422 760,24
– inne	1 263,56
– inne (koszty zarządzania portfelem)	6 991,67
RAZEM	4 430 067,15

Warszawa, dnia 31 marca 2017 roku

Zarząd Stowarzyszenia

Elżbieta Łebkowska


.....

Paweł Łukasiak


.....

Tomasz Bruski


.....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło

Księgowa

.....