

Związek Stowarzyszeń "Polska Zielona Sieć"

Raszyńska 32/44 lok 140

02-026 Warszawa

(nazwa jednostki)

REGON: 35620981

(numer statystyczny)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2015

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 185 913,94	1 347 355,21
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	1 990 726,65	1 362 224,54
I. Amortyzacja		0,00
II. Zużycie materiałów i energii	87 654,56	85 805,66
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	616 601,13	643 011,46
IV. Pozostałe koszty	1 286 470,96	633 407,42
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	213 429,34
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 167,34	5 908,87
E. Podatek dochodowy		0,00
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	194 019,95	192 651,14
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	194 019,95	192 651,14
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Data sporządzenia: 23.05.2016

Podpisy:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Marta Wiśniewska

Krzysztof Smolnicki

**Związek Stowarzyszeń "Polska
Zielona Sieć"**

Raszyńska 32/44 lok 140
02-026 Warszawa

(nazwa jednostki)

REGON: 35620981

(numer statystyczny)

BILANS na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
– środki trwałe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:	469 685,54	468 006,04
– zapasy	0,00	0,00
– należności krótkoterminowe	7 346,31	7 138,98
Aktywa razem	469 685,54	468 006,04

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	194 757,29	193 388,48
– kapitał (fundusz) podstawowy	737,34	737,34
– należne wpłaty na kapitał	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	274 928,25	274 617,56
– rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu kredytów i	0,00	0,00
Pasywa razem	469 685,54	468 006,04

Data sporządzenia: 23.05.2016

Podpisy:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Marta Wiśniewska

Krzysztof Smolnicki

ZWIĄZEK STOWARZYSZEŃ POLSKA ZIELONA SIEĆ

Informacja dodatkowa za 2015 r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwzględnieniem przewidzianych ustawą możliwości stosowania jednorazowych odpisów amortyzacyjnych. 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. 6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej. 7) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. 8) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
---	---

1	b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
	Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
	brak		0,00

1	c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
	Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
			Bilansie	Rachunku wyników
	brak			
	brak			

2

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	92 218,75	0,00	0,00	0,00	0,00	92 218,75
4. środki transportu	1 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480,00
5. inne środki trwałe	2 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,00
Razem	95 767,75	0,00	0,00	0,00	0,00	95 767,75

fe

2

b. Umożenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	92 218,75	0,00	0,00	0,00	0,00	92 218,75	0,00	0,00
4. środki transportu	1 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	2 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,00	0,00	0,00
Razem	95 767,75	0,00	0,00	0,00	0,00	95 767,75	0,00	0,00

2

c. Grunty użytkowane wieczysto				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

2

d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 004,00	0,00		2 004,00
Razem	2 004,00	0,00	0,00	2 004,00

42

2

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 004,00	0,00			2 004,00	0,00	0,00
Razem	2 004,00	0,00	0,00	0,00	2 004,00	0,00	0,00

2

g. Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	7 346,31	7 138,98	0,00	0,00	7 346,31	7 138,98
Razem	7 346,31	7 138,98	0,00	0,00	7 346,31	7 138,98

2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	5 394,46	5 145,67	0,00	0,00	5 394,46	5 145,67
3. podatków	6 569,00	4 950,00	0,00	0,00	6 569,00	4 950,00
4. ubezpieczeń społecznych	4 814,16	10 422,42	0,00	0,00	4 814,16	10 422,42
5. wynagrodzeń	2 436,50	4 334,99	0,00	0,00	2 436,50	4 334,99
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	34 934,72	1 813,02	0,00	0,00	34 934,72	1 813,02
Razem	54 148,84	26 666,10	0,00	0,00	54 148,84	26 666,10

W jednostce nie występują zobowiązania z tytułu gwarancji poręczeń.

2

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące projektów:	315 310,36	240 033,83
Realizowane Projekty		
BANKWATCH	28 051,96	65 989,12
EC WF	45 241,53	0,00
EC Decent Work	7 253,91	93 385,97
EC Scotdec	6 152,44	0,00
NFOŚ ISE	23 761,13	0,00
NFOŚ Klimat	47 349,73	0,00
EC COSPE	44 354,95	16 602,04
FOP SWISS	74 914,06	0,00
SWISS IGO	18 294,26	0,00
ECF AIR I	19 936,39	0,00
EC ACRA	0,00	45 796,36
EC CLIMATE	0,00	8 535,92
ECF 2015	0,00	9 724,42

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	220 779,41	247 951,46
Realizowane Projekty		
SCOTDEC	0,00	56 284,88
DEAR	0,00	27 035,33
ECF PRO	0,00	43 396,74
BATORY	96 440,16	76 733,18
ECF AIR II	0,00	44 501,33
EC CLIMATE	96 155,65	0,00
EC Węgiel	28 183,60	0,00

2

20

2

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

2

J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
(z podziałem na grupy zawodowe)	
Koordinator Projektu	3,00
Ogółem	3,00

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d

3

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego		w
Wyszczególnienie		Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie		n/d

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	1 347 355,21
Składki brutto określone statutem	3 600,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 343 755,21
(wyszczególnienie)	
Realizowane Projekty	
BWN	72 835,59
EC WF	45 241,53
EC Scotdec	123 911,40
EC Climate	96 155,65
SWISS IGO	18 294,26
NFOŚ ISE	18 487,91
NFOŚ Klimat	46 967,23
ECF Węgiel	47 174,43
BATORY	131 706,98
DEAR	91 317,95
ECF 2015	237 931,20
EC ACRA	86 075,44
ECF PRO	117 419,26
WFOŚ PRO	40 681,55
MSZ NAWYKI	43 190,00
EC COSPE	27 752,91
FOP SWISS	74 914,06
ECF AIR II	23 697,86
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
(wyszczególnienie)	0,00

3

b. Pozostałe przychody	212 503,04
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne:	212 503,04
1.Darowizny	3 036,84
2.OPP	12 430,42
3.Zwrot kosztów delegacji	0,00
4.Przedawnienie zobowiązań	0,00
5.Nadwyżka przychodów z roku 2014	194 019,95
6.Inne	3 015,83

c. Przychody finansowe	926,30
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Różnice kursowe - PROJEKTY	926,30
Inne przychody finansowe	0

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 343 755,21
<i>Świadczenia pieniężne:</i>	<i>1 343 755,21</i>
(wyszczególnienie)	
Realizowane Projekty	
BWN	72 835,59
EC WF	45 241,53
EC Scotdec	123 911,40
EC Climate	96 155,65
SWISS IGO	18 294,26
NFOŚ ISE	18 487,91
NFOŚ Klimat	46 967,23
ECF Węgiel	47 174,43
BATORY	131 706,98
DEAR	91 317,95
ECF 2015	237 931,20
EC ACRA	86 075,44
ECF PRO	117 419,26
WFOŚ PRO	40 681,55
MSZ NAWYKI	43 190,00
EC COSPE	27 752,91
FOP SWISS	74 914,06
ECF AIR II	23 697,86
<i>Świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>Świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
<i>Świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00

4	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
	świadczenia pieniężne	0,00
	(wyszczególnienie)	0,00
		0,00
		0,00
	świadczenia niepieniężne	0,00
	(wyszczególnienie)	0,00
		0,00
		0,00
	Koszty administracyjne:	18 469,33
	- zużycie materiałów i energii	0,00
	- usługi obce	3 098,11
	- podatki i opłaty	5,00
	- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	509,68

4	b. Pozostałe koszty	5 741,92
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
	spisane należności nieściągalne, odpisy aktualizacyjne należności	0,00
	Przedawnione należności	0,00
	Inne (zwroty dotacji, inne koszty)	5 741,92

5	c. Koszty finansowe	166,95
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
	Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0
	Odsetki	0
	Inne koszty finansowe (różnice kursowe)	166,95

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	737,34	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	737,34	0,00

pe

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	3 600,00
w tym:	
(wyszczególnienie)	
Składki członkowskie	3 600,00

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje	0,00	0,00
2. poręczenia	0,00	0,00
3. kaucje i wadia	0,00	0,00
4. inne zobowiązania	54 148,84	26 666,10
Razem	54 148,84	26 666,10

Specyfika działalności organizacji pozarządowej nie pozwala wyznaczyć tendencji zmian w przychodach i kosztach, zależą bowiem one od realizowanych Projektów na które środki pozyskiwane są z bardzo różnych źródeł, przez środki pomocowe pochodzące z budżetu Państwa, budżetu Unii Europejskiej po środki z prywatnych instytucji i fundacji. Otrzymanie tych środków warunkowane jest złożeniem odpowiednich wniosków i aplikacji i zazwyczaj jest to proces wielomiesięczny, ich rozliczenie natomiast może trwać nawet kilka lat.

W związku ze specyfiką prowadzonej działalności pozostałe informacje wyszczególnione w załączniku nr 1 Ustawy o Rachunkowości nie mają zastosowania.

Data sporządzenia:
23 maj 2016

Zarząd:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Marta Wiśniewska

Krzysztof Smolnicki

je