

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ze rok 2017

Związek Stowarzyszeń "Polska Zielona Sieć"

Raszyńska 32/44 lok 140

02-026 Warszawa

(nazwa jednostki)

REGON: 356260981

(numer statystyczny)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 785 935,48	1 454 866,63
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	1 799 648,72	1 252 281,08
I. Amortyzacja	4 213,90	2 422,82
II. Zużycie materiałów i energii	42 057,66	44 958,93
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	665 942,87	670 813,96
IV. Pozostałe koszty	1 087 434,29	534 085,37
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	209 632,86	6 228,61
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	184,16	52 970,30
E. Podatek dochodowy	0,00	0,00
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	195 735,46	155 843,86
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	195 735,46	155 843,86
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Prezes

Związku Stowarzyszeń

POLSKA ZIELONA SIĘĆ

Marla Hosiwicka

Krzysztof Siodun

**Związek Stowarzyszeń "Polska
Zielona Sieć"**

Raszyńska 32/44 lok 140

02-026 Warszawa

(nazwa jednostki)

REGON: 356 260 981

(numer statystyczny)

BILANS na dzień 31.12.2017

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2017
A. Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
– środki trwałe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:	421 702,29	295 028,98
– zapasy	0,00	0,00
– należności krótkoterminowe	11 622,49	18 331,03
Aktywa razem	421 702,29	295 028,98

PASYWA	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2017
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	196 472,80	156 581,20
– kapitał (fundusz) podstawowy	737,34	737,34
– należne wpłaty na kapitał	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	225 229,49	138 447,78
– rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu kredytów i	0,00	0,00
Pasywa razem	421 702,29	295 028,98

Podpisy:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Prezes

Związku Stowarzyszeń

POLSKA ZIELONA SIEĆ

Joanna

Marta Aiguierska

Krzysztof Smolnik

ZWIĄZEK STOWARZYSZEN POLSKA ZIELONA SIEĆ

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2017 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 wymiary 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

9 144

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

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia	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	96 432,65	0,00	2 422,82	0,00	0,00	98 855,47
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	99 981,65	0,00	2 422,82	0,00	0,00	102 404,47

b. Umożnienie 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	96 432,65	0,00	2 422,82	0,00	0,00	98 855,47	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	99 981,65	0,00	2 422,82	0,00	0,00	102 404,47	0,00	0,00

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



 Kuj

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	0,00	2 004,00
Razem	2 004,00	0,00	0,00	2 004,00

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)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 004,00	0,00	0,00	0,00	2 004,00	0,00
Razem	2 004,00	0,00	0,00	0,00	2 004,00	0,00

2

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nienachomości	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

okres wymagalności

kur

	do 1 roku		powyżej 1 roku		Razem	
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Należności z tytułu						
1. dostaw i usług	240,00	240,00	0,00	0,00	240,00	240,00
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	8 102,58	18 091,03	0,00	0,00	8 102,58	18 091,03
Razem	8 342,58	18 331,03	0,00	0,00	8 342,58	18 331,03

2

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

	Podział zobowiązań według pozycji bilansu o podziale na stan na dzień 31 grudnia 2017 r. i stan na dzień 31 grudnia 2018 r.					
	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
Zobowiązania z tytułu						
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	20 271,16	9 723,01	0,00	0,00	20 271,16	9 723,01
3. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	3 318,65	714,66	0,00	0,00	3 318,65	714,66
5. wynagrodzeń	270,53	969,74	0,00	0,00	270,53	969,74
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	3 830,13	6 654,11	0,00	0,00	3 830,13	6 654,11
Razem	27 690,47	18 061,52	0,00	0,00	27 690,47	18 061,52

W jednostce nie występują zobowiązania z tytułu gwarancji poręczeń.

2

i. Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na	
Tytuły	31.12.2016	31.12.2017
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

Q 104

2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące projektów:	223 651,85	141 925,12
Realizowane Projekty	0,00	0,00
EC Decent Work	32 771,52	0,00
BWN	58 563,05	10 528,90
DEAR	29 155,02	50 435,90
EC AGRA	71 004,99	80 960,32
EC CLIMATE	32 167,27	0,00

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	31.12.2016	31.12.2017
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	197 539,02	120 386,26
Realizowane Projekty		
EUKI	0,00	30 890,88
CMW	1 280,91	0,00
ECF 2017	0,00	58 354,79
KAS	14 947,00	0,00
MSZ ROZWÓJ	0,00	2 167,00
ECF CEBS	0,00	16 453,35
ECF AIR	4 403,52	12 520,24
ECF WNE	129 284,18	0,00
ECF 2016	47 623,41	0,00

2

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
	Rok bieżący	Rok ubiegły
Wyszczególnienie	0,00	0,00
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	Przeciętne zatrudnienie w roku
Wyszczególnienie	

9
m

(z podziałem na grupy zawodowe)	
Koordinator Projektu	5,00
Ogółem	5,00

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

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

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość	
a. Przychody z działalności statutowej	1 254 826,27
Składki brutto określone statutem	2 400,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (wyszczególnienie)	0,00
Realizowane Projekty	1 237 710,29
BV/N	61 948,61
ECF WNE	173 421,69
EC Climate	32 167,27
EC DECENT WORK	29 286,77
EUKI	2 723,52
MSZ ROZWOJ	79 103,00
KAS	14 947,00
BIAŁORUS	12 707,81
DEAR	151 062,30
ECF 2016	73 429,39
EC ACRA	330 648,07
ECF 2017	223 418,91
ECF AIR	45 734,78
CEBS	7 132,17
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego (wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	14 715,98
REFUNDACJE	14 715,98

Q
md

b. Pozostałe przychody	200 040,36
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
1. OPP	4 197,90
2. Nadwyżka przychodów z roku 2016	195 735,46
3. Darowizna	107,00
4. Rozliczenia dotacji	6 198,59
c. Przychody finansowe	30,02
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	1,67
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Różnice kursowe - PROJEKTY	28,35
Inne przychody finansowe	0

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 251 540,35
świadczenia pieniężne:	1 237 710,37
(wyszczególnienie)	
Realizowane Projekty	1 237 710,37
BWN	61 948,69
ECF WNE	173 421,69
ECF WNE	2 723,52
EUKI	32 167,27
EC Climate	73 429,39
ECF 2016	29 265,77
EC DECENT WORK	79 103,00
MSZ ROZWOJ	12 707,81
BIALORUS	14 947,00
KAS	151 062,30
DEAR	223 418,91
ECF 2017	330 648,07
EC ACRA	7 132,17
ECF CEBS	45 734,78
ECF AIR	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
świadczenia niepieniężne:	13 829,98
REFUNDACJE	11 829,05
POZOSTAŁE	1 900,93


MŁ

	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej	
odpłatnej pomocy publicznej	0,00
świadczenia pieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
świadczenia niepieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań	0,00
statutowych	0,00
świadczenia pieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
świadczenia niepieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
Koszty administracyjne:	740,73
- zużycie materiałów i energii	107,71
- usługi obce	0,00
- podatki i opłaty	633,02
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
- Fundusz załozycielski Fundacji FKO - finans. ze	0,00
środków OPP	0,00
- pozostałe koszty	0,00

4

b. Pozostałe koszty	41 285,02
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 niesciagalne, odpisy aktualizacyjne należności	0,00
Przedawnione należności	0,00
Rozliczenia dotacji z WF 2016	41 285,02

4

c. Koszty finansowe	11 685,28
----------------------------	------------------

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	7.2
Odsetki	
Inne koszty finansowe (różnice kursowe)	11878.08

5

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

5

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	2 400,00
w tym:	
(wyszczególnienie)	
Składki członkowskie	2 400.00

6

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Tytuły		
1. gwarancje	0.00	0.00
2. poręczenia	0.00	0.00
3. kaucje i wadia	0.00	0.00
4. inne zobowiązania	27 690.47	18 061.52

CP
MM

Razem	27 690,47	18 061,52
-------	-----------	-----------

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 Uni 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:
25.04.2018 R.

Zarząd:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Prezes

Związku Stowarzyszeń

POLSKA ZIELONA SIĘĆ

Joanna

Marta Hsiuclisna

Krzysztof Siodłan