

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2016

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)	1 347 355,21	1 785 935,48
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	1 362 224,54	1 799 648,72
I. Amortyzacja		4 213,90
II. Zużycie materiałów i energii	85 805,66	42 057,66
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	643 011,46	665 942,87
IV. Pozostałe koszty	633 407,42	1 087 434,29
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	213 429,34	209 632,86
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	5 908,87	184,16
E. Podatek dochodowy	0,00	0,00
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	192 651,14	195 735,46
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	192 651,14	195 735,46
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

SAMODZIELNY KSIĘGOWY
Przybyłowska
Krystyna Przybyłowska

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz

Prezes
Związku Stowarzyszeń

POLSKA ZIELONA SIEĆ

Krzysztof Smolinski
Marta Dziubinska

**Związek Stowarzyszeń "Polska
Zielona Sieć"**

Raszyńska 32/44 lok 140
02-026 Warszawa

(nazwa jednostki)

REGON: 356260981

(numer statystyczny)

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2015
A. Aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
– środki trwałe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:	421 702,29	468 006,04
– zapasy	0,00	0,00
– należności krótkoterminowe	11 622,49	7 138,98
Aktywa razem	421 702,29	468 006,04

PASYWA	Stan na	
	31.12.2016	31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	196 472,80	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:	225 229,49	274 617,56
– rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu kredytów i	0,00	0,00
Pasywa razem	421 702,29	468 006,04

SAMODZIELNY KSIĘGOWY

Krystyna Przybyłowska

Podpisy:

Joanna Furmaga-Stoczkiewicz
Prezes

Związku Stowarzyszeń
POLSKA ZIELONA SIEĆ

Krzysztof Smolinski
Katarzyna Hicińska

ZWIĄZEK STOWARZYSZEŃ POLSKA ZIELONA SIEĆ

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2016 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	4 213,90	0,00	0,00	96 432,65
	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	4 213,90	0,00	0,00	99 981,65

2	b. Umorzenie 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	4 213,90	0,00	0,00	96 432,65	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	4 213,90	0,00	0,00	99 981,65	0,00	0,00

2	c. Grunty użytkowane wieczystie				
		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 trwale 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 trwale	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

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

	okres wymagalności
--	--------------------

Należności z tytułu	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
1. dostaw i usług	0,00	3 519,91	0,00	0,00	0,00	3 519,91
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	7 138,98	8 102,58	0,00	0,00	7 138,98	8 102,58
Razem	7 138,98	11 622,49	0,00	0,00	7 138,98	11 622,49

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	5 145,67	20 271,16	0,00	0,00	5 145,67	20 271,16
3. podatków	4 950,00	0,00	0,00	0,00	4 950,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	10 422,42	3 318,65	0,00	0,00	10 422,42	3 318,65
5. wynagrodzeń	4 334,99	270,53	0,00	0,00	4 334,99	270,53
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	1 813,02	3 830,13	0,00	0,00	1 813,02	3 830,13
Razem	26 666,10	27 690,47	0,00	0,00	26 666,10	27 690,47

W jednostce nie występują zobowiązania z tytułu gwarancji poręczeń.

2 j. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Tytuły	stan na	
	31.12.2016	31.12.2015
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:	223 651,85	240 033,83
Realizowane Projekty		
BANKWATCH	58 553,05	65 989,12
EC Decent Work	32 771,52	93 385,97
EC COSPE	0,00	16 602,04
DEAR	29 155,02	0,00
EC ACRA	71 004,99	45 796,36
EC CLIMATE	32 167,27	8 535,92
ECF 2015	0,00	9 724,42

2

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	31.12.2016	31.12.2015
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	197 539,02	247 951,46
Realizowane Projekty		
SCOTDEC	0,00	56 284,88
CMW	1 280,91	0,00
DEAR	0,00	27 035,33
KAS	14 947,00	0,00
ECF PRO	0,00	43 396,74
BATORY	0,00	76 733,18
ECF AIR	4 403,52	44 501,33
ECF WNE	129 284,18	0,00
ECF 2016	47 623,41	0,00

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

2

(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

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	1 785 935,48
Składki brutto określone statutem	2 400,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 783 535,48
(wyszczególnienie)	
Realizowane Projekty	
BWN	64 327,16
ECF WNE	124 306,82
EC Climate	74 474,40
EC DECENT WORK	64 546,29
MSZ KENIA	300 220,00
MSZ ROZWÓJ	83 800,00
ECF 2015	64 058,40
BATORY	101 723,53
DEAR	88 753,64
ECF 2016	230 851,71
EC ACRA	204 456,02
ECF PRO	151 787,64
MSZ ŻYWNOŚĆ	131 390,00
ECF AIR	40 097,81
EC SCOTDEC	19 769,99
CMW	38 972,07
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00

3

	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
(wyszczególnienie)	0,00

b. Pozostałe przychody	208 733,01
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	8 581,80
5. Nadwyżka przychodów z roku 2015	192 651,14
6. Inne	7 500,07

4

c. Przychody finansowe	899,85
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	899,85
Inne przychody finansowe	0

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 799 648,72
świadczenia pieniężne:	1 799 648,72
(wyszczególnienie)	
Realizowane Projekty	
BWN	64 327,16
ECF WNE	124 306,82
EC Scotdec	19 769,99
EC Climate	74 474,40
MSZ KENIA	300 220,00
EC DECENT WORK	64 546,29
MSZ ROZWÓJ	83 611,20
MSZ ŻYWNOŚĆ	131 090,00
BATORY	101 723,53
DEAR	88 753,64
ECF 2016	230 851,71
EC ACRA	204 456,02
ECF PRO	151 787,64
ECF AIR	40 097,81
COSPE	16 602,04

ECF 2015	64 058,40
CMW	38 972,07
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
świadczenia niepieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
świadczenia pieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
świadczenia niepieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	0,00
	0,00
	0,00
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:	0,00
- zużycie materiałów i energii	0,00
- usługi obce	0,00
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
- Fundusz założycielski Fundacji FKO - fins.ze środków OPP	0,00
- pozostałe koszty	0,00

b. Pozostałe koszty	0,00
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

4

spisane należności nieściągalne, odpisy aktualizacyjne należności	0,00
Przedawnione należności	0,00
Inne (zwroty dotacji, inne koszty)	0,00

5

c. Koszty finansowe	184,16
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)	184,16

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

5

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

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

6

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

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	26 666,10	27 690,47
Razem	26 666,10	27 690,47

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:
30.05.2017 R.

SAMODZIELNY KSIĘGOWY

Krystyna Przybyłowska
Krystyna Przybyłowska

Zarząd:

Joanna
Joanna Furmaga-Stockiewicz
Prezes
Związku Stowarzyszeń
POLSKA ZIELONA SIĘĆ

Krzysztof Smolnicki
Marta Aisiewicz
Krzysztof Smolnicki
Marta Aisiewicz