

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Stowarzyszenie Koalicja Karat
03-916 Warszawa , ul. Walecznych 26 lok. 5
za rok obrotowy 2013

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia w roku obrotowym było działanie na rzecz równego statusu kobiet i mężczyzn w krajach Europy Środkowej i Wschodniej oraz byłych krajach Wspólnoty Niepodległych Państw, a także monitorowanie wdrażania porozumień międzynarodowych. Działania Stowarzyszenia obejmują: ścisłą współpracę z organizacjami Regionu w rzecznictwie i lobbingu na rzecz równości płci (na forum narodowym, regionalnym i międzynarodowym: UE, ONZ itd.), prowadzenie badań, opracowywanie raportów i innych publikacji, organizowanie szkoleń, konferencji, działalność informacyjną (comiesięczny elektroniczny biuletyn informacyjny, strony internetowe, bazy danych), kampanie i inne.

1. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2013 do 31.12.2013. Rok ten był kolejnym rokiem działania Stowarzyszenia.

2. Pełna nazwa i siedziba Stowarzyszenia:
Stowarzyszenie Koalicja Karat
ul. Walecznych 26 lok. 5
03-916 Warszawa

3. Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056447, REGON 017399658, NIP: 525-22-22-926.



4. Grupy lokalne Stowarzyszenia:

Koalicja Karat jest siecią organizacji pozarządowych z regionu Europy Środkowej i Wschodniej oraz Wspólnoty Niepodległych Państw. Sekretariat Stowarzyszenia mieści się w Warszawie, a koalicję tworzy ponad 60 organizacji z 25 krajów regionu.

5. Księgowość prowadzona była metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia.

Księgowość prowadzona była przez firmę „Usługi Księgowe” Rafał Koc.

Bilans otwarcia roku 2013 jest bilansem zamknięcia roku 2012.

6. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki i składa się z:

- rachunku wyników,
- bilansu,
- informacji dodatkowej.

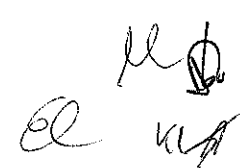
7. Organem uprawnionym do reprezentowania podmiotu jest Zarząd Stowarzyszenia:

- Aleksandra Solik, PESEL 55072002724 – Członkini Zarządu,
- Kinga Nowicka Lohmann, PESEL 48101503460 – Członkini Zarządu,
- Izabela Michaliszyn, PESEL 73021811746 – Członkini Zarządu,
- Ewa Lisowska, PESEL 53050603860 – Członkini Zarządu.

8. Cele statutowe:

- upowszechnianie równego statusu kobiet i mężczyzn,
- dostosowywanie polityki i ustawodawstwa we wszystkich krajach regionu do standardów i umów międzynarodowych (w szczególności ONZ i Unii Europejskiej),
- przyczynianie się do politycznej stabilności i pokoju w regionie,
- upowszechnianie i działalność edukacyjna na rzecz praw kobiet jako praw człowieka,
- międzynarodowa współpraca z organizacjami i środowiskami działającymi na rzecz równego statusu płci,
- wspieranie projektów zgodnych z celami statutowymi stowarzyszenia,

9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności Stowarzyszenia.



10. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.

Bilans sporządzony został zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (DZ. U. 137 poz. 1539).

11. Przychody i koszty są rozpatrywane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza kalkulacyjny wariant rachunku wyników zapisami księgowymi w zespole „4”. Koszty finansowe ujmowane są w zespole kont „7”. Wydatki pokrywane z grantów ujmowane są dodatkowo w zespole kont „5”. Pozwala to na prawidłowe dokonanie rozliczeń z otrzymanego wsparcia na realizację celów statutowych.

Przychody Stowarzyszenia ujmowane są w zespole kont „7” w podziale na:

- przychody statutowe do których zalicza się otrzymane dotacje na realizację projektów, darowizny od osób prawnych i fizycznych,
- pozostałe przychody (sprzedaż majątku Stowarzyszenia, zaokrąglenia, uzgodnione przeksięgowania),
- przychody finansowe tj. odsetki od rachunków bankowych, lokat, dodatnie różnice kursowe.

12. Wykazane w bilansie na koncie roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następujących metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej,
- b) należności i zobowiązania w wartości nominalnej.

Sporządzono: Warszawa, dnia 29.05.2014


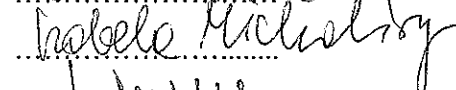
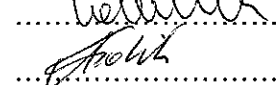

Stowarzyszenie KOC POLSKA KARATE
ul. Włocławska 2A/101
03-454 Warszawa
Tel./fax: (22) 23 07 20 03
NIP: 113-243-16-60

Podpis sporządzającego

KSIEGOWY
Rafał Koc


Podpisy Zarządu:

Ewa Lisowska
Izabela Michaliszyn
Kinga Nowicka-Lohmann
Aleksandra Solik


.....

.....

.....

.....



USŁUGI KSIĘGOWE
RAFAŁ KOC
UL. NAMYSŁOWSKA 2A/101
03-454 WARSZAWA
NIP: 113-243-16-60

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Stowarzyszenie Koalicja Karat
za rok 2013**

Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu

1. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
2. Stowarzyszenie posiada środki trwałe, które są w całości umorzone.

W 2013 roku dokonano okresowej inwentaryzacji majątku trwałego Stowarzyszenia i wykazano aktualną wartości środków trwałych.

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013 r.
Środki trwałe razem:	58 798,56	0,00	0,00	58 798,56
- z tego: maszyny i urządzenia:	58 798,56	0,00	0,00	58 798,56

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2013 r.
Umorzenie śr. trwałych razem:	58 798,56	0,00	0,00	58 798,56
- z tego: maszyny i urządzenia:	58 798,56	0,00	0,00	58 798,56

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013 r.
Wartości niematerialne i prawne razem:	2 759,00	0,00	0,00	2 759,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	2 759,00	0,00	0,00	2 759,00

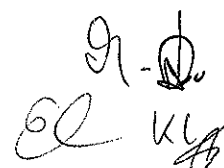
d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2013 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	2 759,00	0,00	0,00	2 759,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	2 759,00	0,00	0,00	2 759,00

[Handwritten signatures]

3. Należności krótkoterminowe do 12 miesięcy wynoszą:	4 751,37 zł
składają się z:	
- rozrachunki z US (nadpłata PIT-4R):	1 259,00 zł
- rozrachunki z ZUS (nadpłata):	1 292,37 zł
- kaucje (czynsz):	2 200,00 zł
4. Środki pieniężne Stowarzyszenia wynoszą:	542 625,83 zł
stanowią środki zgromadzone:	
- na rachunkach bankowych:	534 416,85 zł
- w kasie:	8 208,98 zł
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	66 989,50 zł
składają się z:	
- polisa ubezpieczenie biura (do rozliczenia w 2014 roku):	199,50 zł
- A.N.S.R.U. The National Organization of Human Resources Specialists (spodziewany wpływ w 2014 roku za poniesione wydatki w projekcie w 2013 roku)	66 790,00 zł
6. Fundusz własny w całości jest własnością Stowarzyszenia i wynosi:	396 650,05 zł
7. Fundusz statutowy Stowarzyszenia wynosi:	421 736,64 zł
8. Wynik finansowy netto za 2013 rok wynosi -25 086,59 zł.	
9. Stowarzyszenie nie tworzyło żadnych rezerw.	
10. Zobowiązania wobec gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.	
11. Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy wynoszą:	2 209,72 zł
składają się:	
- z tytułu dostaw towarów i usług:	2 209,72 zł
12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2013 wynoszą:	215 506,93 zł
składają się z otrzymanych dotacji od:	
- Sigrid Rausing:	63 504,47 zł
- Open Society Insitute:	65 309,89 zł
- Fundacja im. Stefana Batorego:	29 796,65 zł
- Ambasada Holandii:	56 895,92 zł
13. Przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia wynoszą:	506 196,52 zł
Na przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia składają się wpływy:	
- darowizny od sponsorów (granty):	506 146,52 zł
- darowizny na cele statutowe od osób fizycznych:	50,00 zł

14. Koszty ponoszone przez Stowarzyszenie wynoszą łącznie:	542 352,78 zł
w tym:	
- koszty działalności statutowej:	484 505,48 zł
na które, składają się m.in. wynagrodzenia koordynatorów projektów, koszty biletów lotniczych, autokarowych, PKP, druk, wynajem sali oraz sprzętu, usługi tłumaczeń, koszty zakwaterowania, organizacja warsztatów, seminariów, dzieła autorskie,	
- koszty ogólno-administracyjne:	57 847,30 zł
na które składają się czynsz, energia, usługi telekomunikacyjne, internet, ochrona biura, materiały biurowe, wynagrodzenia pracowników administracyjnych, usługi księgowe, opłaty sądowe, opłata wywozu nieczystości.	
Koszty administracyjne (zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty) rozliczane są współczynnikiem 30%. Koszty administracyjne wspomagają w realizacji działań statutowych Stowarzyszenia.	
15. Pozostałe przychody stanowią:	15 463,01 zł
- zaokrąglenia:	0,63 zł
- niezgodności lat ubiegłych:	152,09 zł
- nie zwrócona kwota z rozliczonego projektu partnerowi Womnet:	15 310,29 zł
16. Pozostałe koszty stanowią:	457,04 zł
- zaokrąglenia z tytułu ZUS:	0,04 zł
- niezgodności lat ubiegłych z US (dot. PIT-4R za 2011)	457,00 zł
17. Na przychody działalności finansowej składają się:	
- przychody z odsetek oraz lokat bankowych:	322,03 zł
18. Na koszty działalności finansowej składają się:	4 258,33 zł
- koszty odsetek budżetowych:	21,80 zł
- różnice kursowe zrealizowane:	4 232,50 zł
- różnice kursowe nie zrealizowane:	4,03 zł
19. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.	
20. Zobowiązania długoterminowe nie występują.	
21. Stowarzyszenie nie ma pochodnych instrumentów finansowych	



22. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2013 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 2 osoby.

23. Stowarzyszenie sporządza rachunek wyników wg wariantu kalkulacyjnego.

24. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

25. Uchwałą nr 2/2013 z dnia 23.06.2013 wybrano PERFECTUM-AUDIT, Doradcy finansowo księgowi Sp. z o.o. do przeprowadzenia audytu sprawozdania finansowego za 2013 rok. Koszt usługi wynosi 5.166,00 zł brutto.

26. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od księgowego wyniku finansowego brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody osiągnięte w 2013 roku - dotacje: 506 146,52 - darowizny: 50,00 - odsetki bankowe: 322,03 - pozostałe przychody: 15 463,01	521 980,93
2.	Przychody podatkowe zeszłego roku zaliczone bilansowo do przychodów międzyokresowych (per saldo)	56 728,77
3.	Pozostałe przychody operacyjne (niezgodności lat ubiegłych)	152,09
4.	Przychody podatkowe (1+2-3)	578 557,61
5.	Koszty działalności wykazane w rachunku wyników	542 352,78
6.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, razem: - pozostałe koszty (niezgodności lat ubiegłych) - różnice kursowe niezrealizowane i odsetki budżetowe:	482,83 457,00 25,83
7.	Koszty podatkowe razem (5-6)	541 869,95
8.	Dochód do CIT-8 (3-6)	36 687,66

Warszawa 29.05.2014r

Sporządził:

KSIEGOWY
Rafał Koc

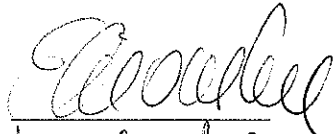
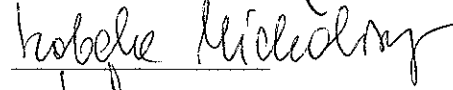
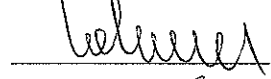


Podpisy Zarządu:

Ewa Lisowska

Izabela Michaliszyn

Kinga Nowicka-Lohmann

Aleksandra Solik

BILANS
 na dzień 31.12.2013 rok

jednostka obliczeniowa: PLN

Pozycja	Aktywa	Stan na dzień		Pozycja	Pasywa		Stan na dzień	
		31.12.2013	31.12.2012		31.12.2013	31.12.2012		
1	2	3	4	1	2	3	4	
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A.	Fundusze własne	396 650,05	421 736,64	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz statutowy	421 736,64	347 769,44	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III.	Wynik finansowy za rok obrotowy	-25 086,59	73 967,20	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	73 967,20	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	-25 086,59	0,00	
B.	Aktywa obrotowe	614 167,20	704 731,74	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	217 716,65	282 995,10	
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe	71 541,37	43 150,18	II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 209,72	27 085,28	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
1.	Środki pieniężne	542 625,83	661 581,56	2.	Inne zobowiązania	2 209,72	27 085,28	
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199,50	0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
IV.				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	215 506,93	255 909,82	
X	SUMA AKTYWÓW	614 366,70	704 731,74	X	SUMA PASYWÓW	614 366,70	704 731,74	

Warszawa, dnia 29.05.2014

Sporządził:

Rafał Koc

Rafał Koc
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zarządził:

Ewa Lisowska

Ewa Lisowska
 (imię, nazwisko i podpis)

Izabela Michaliszyn

Izabela Michaliszyn
 (imię, nazwisko i podpis)

Kinga Nowicka-Lohmann

Aleksandra Solik

Aleksandra Solik
 (imię, nazwisko i podpis)

Stowarzyszenie Koalicja Karat
 ul. Walecznych 26 lok. 5
 03-916 Warszawa
 NIP: 525-22-22-926

STOWARZYSZENIE KOALICJA KARAT
 ul. Walecznych 26 lok. 5
 03-916 Warszawa
 NIP: 525-22-22-926

RACHUNEK WYNIKÓW

Sporządzony za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2012
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	506 196,52	1 262 968,44
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje	506 196,52	1 262 968,44
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	484 505,48	1 046 983,52
C.	Wynik na działalności statutowej /A-B/	21 691,04	215 984,92
D.	Koszty administracyjne	57 847,30	88 074,05
	1. Zużycie materiałów i energii	2 313,46	4 152,13
	2. Usługi obce	22 346,79	36 894,71
	3. Podatki i opłaty	164,59	111,00
	4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	32 423,96	46 916,21
	5. Amortyzacja	0,00	0,00
	6. Pozostałe	598,50	0,00
E.	Pozostałe przychody /nie wymienione w wierszu A,G/	15 463,01	0,25
F.	Pozostałe koszty /nie wymienione w wierszu B,D,H/	457,04	0,25
G.	Przychody finansowe	322,03	1 893,00
H.	Koszty finansowe	4 258,33	55 836,67
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności /C-D+E-F+G-H/	-25 086,59	73 967,20
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem /I+J/	-25 086,59	73 967,20

Warszawa, dnia 29.05.2014

Sporządził:

Rafal Koc
 PRZESTĘP
 Rafał Koc

Stowarzyszenie KOALICJA KARAT
 ul. Walecznych 26 lok. 5
 03-916 Warszawa
 Tel./fax (48) 22 528 20 03
 NIP 525-22-22-926 REGON 017399658

Spółka
 Zarząd: *Aleksandra Soliś Kinga Nawicka-Lokumy*
Ewa Lisowska
habela Michaliny