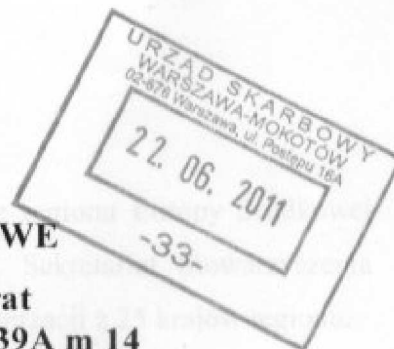




SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenie Koalicja Karat
02-521 Warszawa, ul. Rakowiecka 39A m 14
za rok obrotowy 2010

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 01.01.2010 do 31.12.2010. Rok ten był kolejnym rokiem działania Stowarzyszenia.
2. Pełna nazwa i siedziba Stowarzyszenia:
Stowarzyszenie Koalicja Karat
ul. Rakowiecka 39A m 14
02-521 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.

Przemysław Karwowski
Audytor
Biegły Rewident
(nr ew. 10568)

KL
OK
OK

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 2010 jest bilansem zamknięcia roku 2009.

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

- rachunku wyników,
- bilansu,
- informacji dodatkowej.

7. Organem uprawnionym do reprezentowania podmiotu jest Zarząd Stowarzyszenia:

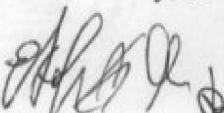
- Aleksandra Solik, PESEL 55072002724 – Członkini Zarządu,
- Kinga Nowicka Lohmann, PESEL 48101503460 – Członkini Zarządu,
- Jelena Kondratiewa-Bryzik, PESEL 80090717123 – Członkini Zarządu,
- Izabela Michaliszyn, PESEL 73021811746 – Członkini Zarządu,

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,

Anulitec
Przemysław Karwowski

Biegły Rewident
(nr w ew. 10568)

KL


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 memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

Przychody z działalności statutowej ujmuje się w rachunku wyników.

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 19.05.2011

Księgowy

Rafał Kac

Rafał Kac

Podpis sporządzającego

Podpisy Zarządu

Ano.1.1401
Przemysław Karowski
Biegły Rewident
(nr ew. 10568)



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

jednostka obliczeniowa: PLN



Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2009	Stan na dzień 31.12.2010
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 788 508,02	1 376 382,15
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje	1 788 508,02	1 376 382,15
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 855 878,13	1 057 358,12
C.	Wynik na działalności statutowej /A-B/	-67 370,11	319 024,03
D.	Koszty administracyjne	4 156,08	298 427,31
	1. Zużycie materiałów i energii	0,00	18 406,28
	2. Usługi obce	0,00	160 655,47
	3. Podatki i opłaty	0,00	3 107,69
	4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	116 257,87
	5. Amortyzacja	0,00	0,00
	6. Pozostałe	4 156,08	0,00
E.	Pozostałe przychody /nie wymienione w wierszu A,G/	26 306,64	0,03
F.	Pozostałe koszty /nie wymienione w wierszu B,D,H/	1,65	35 890,42
G.	Przychody finansowe	37 517,32	8 479,96
H.	Koszty finansowe	50 162,93	10 256,33
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności /C-D+E-F+G-H/	-57 866,81	-17 070,04
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/	-57 866,81	-17 070,04
I.	Różnice zwiększająca koszty roku następnego (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II.	Różnice zwiększająca przychody roku następnego (wartość ujemna)	-57 866,81	-17 070,04

Warszawa, dnia 19.05.2011

Sporządził:

Zarząd:

Rafał Koc
Rafał Koc

Kinga Nowicka-Lohmann

Aleksandra Solik

Izabela Michaliszyn

Jelena Kondratiewa-Bryzik

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

(imię, nazwisko i podpis)

(imię, nazwisko i podpis)

(imię, nazwisko i podpis)

(imię, nazwisko i podpis)



KOALICJA KARAT
ul. Rakowiecka 39a lok. 14
02-521 Warszawa
NIP: 525-22-22-926

BILANS
na dzień 31.12.2010 rok

Pozycja	Aktywa	Stan na dzień 31.12.2009	Stan na dzień 31.12.2010	Pozycja	Pasywa	Stan na dzień 31.12.2009	Stan na dzień 31.12.2010
1	2	3	4	1	2	3	4
A. Majątek trwały		0,00	0,00	A.	Fundusze własne	30 317,58	213 467,61
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I.	Fundusz statutowy	93 258,14	230 537,65
II. Rzeczowy majątek trwały		0,00	0,00	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Finansowy majątek trwały		0,00	0,00	III.	Wynik finansowy za rok obrotowy	-62 940,56	-17 070,04
B. Majątek obrotowy		1 122 579,12	1 289 743,78		1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	0,00
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		0,00	0,00		2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	62 940,56	17 070,04
II. Należności i rozliczenia		55 741,34	109 686,80	B.	Rezerwy	0,00	0,00
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	C.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne		1 066 837,78	1 180 056,98	D.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 695,66	32 028,32
C. Rozliczenia międzyokresowe		22 208,05	0,00	I.	Zobowiązania	17 695,66	32 028,32
				II.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
				E.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	1 096 773,93	1 044 247,85
X	SUMA AKTYWÓW	1 144 787,17	1 289 743,78	X	SUMA PASYWÓW	1 144 787,17	1 289 743,78

Warszawa, dnia 19.05.2011

Sporządził:

Rafał Koc
Rafał Koc

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

Sparządził:

Aleksandra Solik
Aleksandra Solik

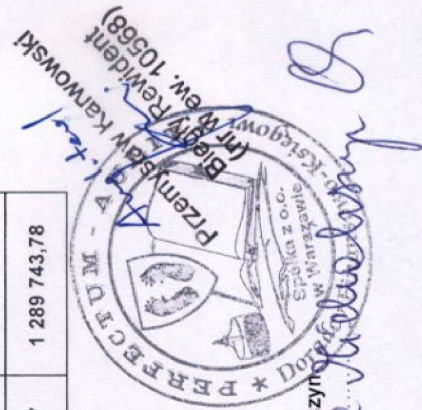
.....
(imię, nazwisko i podpis)

Jelena Koplatowa-Bryzik

.....
(imię, nazwisko i podpis)

Izabela Michaliszyn

.....
(imię, nazwisko i podpis)



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
Stowarzyszenie Koalicja Karat
za rok 2010

Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu

1. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
2. Stowarzyszenie posiada środki trwałe, które są w całości umorzone.
 - a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010 r.
Środki trwałe razem:	105 103,05	0,00	0,00	105 103,05
- z tego: maszyny i urządzenia:	105 103,05	0,00	0,00	105 103,05

- b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2010 r.
Umorzenie śr. trwałych razem:	105 103,05	0,00	0,00	105 103,05
- z tego: maszyny i urządzenia:	105 103,05	0,00	0,00	105 103,05

- c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010 r.
Wartości niematerialne i prawne razem:	5 714,77	0,00	0,00	5 714,77
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	5 714,77	0,00	0,00	5 714,77

- d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2010 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	5 714,77	0,00	0,00	5 714,77
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	5 714,77	0,00	0,00	5 714,77

3. Zobowiązania wobec gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
4. Fundusz własny w całości jest własnością Stowarzyszenia.
5. Kapitały zapasowe i rezerwy nie występują.

Anatol
Przemysław Karwowski
Biegły Rewident
(nr w...)

KL
Stowarzyszenie Koalicja Karat

6. Na przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia składają się wpływy:
- darowizny od sponsorów (granty): 1 344 864,40 zł,
 - zwrot kosztów biletów (travel grants): 31 517,75 zł,
7. Należności krótkoterminowe do 12 miesięcy, składają się:
- rozrachunki z partnerami zagranicznymi: 103 209,49 zł,
(nierozliczone zaliczki na realizację projektów)
 - w tym:
 - SCCD Słowacja: 1 346,50 zł,
 - AUR ANSRU: 32 751,28 zł,
 - Asociatia Obsteaca Gender - Centru: 1 188,09 zł,
 - WIDE: 36 575,87 zł,
 - GERT: 31 347,75 zł,
 - rozrachunki z Urzędem Skarbowym (nadpłata PIT-4): 1 572,57 zł,
 - kaucje (czynsz): 4 800,00 zł,
 - rozrachunki z pracownikami: 100,00 zł,
 - rozliczenie zakupu usług: 4,74 zł.
8. Środki pieniężne Stowarzyszenia stanowią środki zgromadzone:
- na rachunkach bankowych: 772 538,92 zł,
 - w kasie: 11 488,06 zł,
 - lokaty walutowe: 396 030,00 zł,
9. Koszty ponoszone przez Stowarzyszenie wynoszą:
- koszty działalności statutowej: 1 057 358,12 zł,
na które, składają się m.in. wynagrodzenia koordynatorów projektów, koszty podróży służbowych, rozliczenia wydatków partnerskich, druk, wynajem sali, usługi tłumaczeń, koszty zakwaterowania, organizacja warsztatów, seminariów, dzieła autorskie,
 - koszty ogólno-administracyjne: 298 427,31 zł,
na które składają się czynsz, energia, usługi telekomunikacyjne, internet, ochrona biura, materiały biurowe, konserwacja sprzętu, wynagrodzenia pracowników administracyjnych, opłaty i prowizje bankowe, usługi księgowe, opłaty sądowe.
10. Na przychody działalności finansowej składają się:
- przychody z odsetek od rachunków bankowych: 1 208,38 zł,
 - przychody z odsetek od lokat bankowych: 7 271,58 zł.
11. Na koszty działalności finansowej składają się:
- różnice kursowe (ujemne): 10 246,33 zł,
 - koszty odsetek: 10,00 zł.
12. Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 35 890,42 zł stanowią przeksięgowania niezgodności lat ubiegłych.

Asolizand
Przemysław Kanowski
Biegły Rewident
(nr w ew. 10568)

KL
JKH *R*

13. Wynik finansowy netto za 2010 rok wynosi - 17 070,40 zł.
14. Fundusz statutowy na dzień 31.12.2010 roku wynosi: 230 537,65 zł.
W związku z błędami lat ubiegłych, Zarząd Stowarzyszenia postanowił przebiegować niezgodności jako korektę wyniku lat ubiegłych.
Na rozliczenie wyniku finansowego lat ubiegłych zostały przebiegowane:
- rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie: 256 808,40 zł,
- koszty zrealizowanych projektów (partnerzy) kwota: 56 588,33 zł.
15. Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy, składają się:
- | | |
|--|---------------|
| - z tytułu dostaw towarów i usług: | 6 137,05 zł, |
| - rozrachunki z partnerami zagranicznymi:
(zobowiązanie z tytułu rozliczonych działań w ramach projektów)
w tym: | 25 891,27 zł, |
| SCCD Słowacja: | 11 883,01 zł, |
| WOMNET: | 14 008,26 zł. |
16. W prezentowanym roku obrotowym Stowarzyszenie nie utworzyło żadnych rezerw.
17. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
18. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
19. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.
20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2010 wynoszą: 1 044 247,85 zł,
w tym:
- | | |
|-----------------------|----------------|
| - Somo: | 9 286,54 zł, |
| - Iwraw: | 37 495,30 zł, |
| - Komisja Europejska: | 201 214,20 zł, |
| - Sudwind: | 11 095,29 zł, |
| - Oxfam Novib: | 525 163,32 zł, |
| - One Word Action: | 62 179,04 zł, |
| - Sigrid Rausing: | 70 984,18 zł, |
| - Social Economy: | 126 829,98 zł. |
21. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.
22. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2010 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 8 osób.

Analytical
Przemysław Karwowski
Biegły Rewident
(nr w ew. 10568)

kl
[Signature]

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody wykazane w rachunku wyników	1 384 862,14
2.	Przychody zaliczone do przychodów międzyokresowych	223 793,56
3.	Korekty przychodów o przychody niezaliczone do przychodów podatkowych	16 712,39
	- z tytułu różnic kursowych z wyceny bilansowej	16 712,39
4.	Przychody podatkowe (1+2-3)	1 591 943,31
5.	Koszty działalności wykazane w rachunku	1 401 932,18
6.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, razem:	249 673,87
	- pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	20,00
	- przeksięgowania niezgodności za lata ubiegłe:	35 890,18
	- wydatki przy projekcie Komisji Europejskiej:	213 763,69
7.	Koszty podatkowe razem (5-6)	1 152 258,31
8.	Dochód do CIT-8 (4-7)	439 658,00

Na koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu składają się koszty nie uznane jako koszty podatkowe przez ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych, ale stanowiące koszty związane z realizacją celów statutowych.

24. Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe wg wariantu kalkulacyjnego.

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

Księgowy

Rafał Koc

Rafał Koc

Warszawa 19.05.2011r

Sporządził: Rafał Koc
Księgowy

Zarząd: *Ekke*
Kabala *Michał*
Stok *Wolne*

Audyt
Przemysław Karwowski
Biegły Rewident
(nr ew. 10568)

