

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-29
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	Europartner Akademicki Klub Integracji Europejskiej
Siedziba	
Województwo	podlaskie
Powiat	Białystok
Gmina	Białystok
Miejscowość	Białystok

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	podlaskie
Powiat	Białystok
Gmina	Białystok
Nazwa ulicy	Warszawska
Numer budynku	44/1
Numer lokalu	III p.
Nazwa miejscowości	Białystok
Kod pocztowy	15-077
Nazwa urzędu pocztowego	Białystok

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	9499Z
--------	-------

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS	0000206867
-----------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
---	-------

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	false
--	-------

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa.
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.
4. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
5. Materiały biurowe, środki czystości, narzędzia, odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu
6. Rozchody towarów wycenia się według metody szczegółowej identyfikacji niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia
7. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów”.
8. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.

Jednostka wycenia na dzień bilansowy:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1
- 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 albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, 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 zasady ostrożności
- 6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wynik finansowy ustalony jest według wariantu porównawczego.

7C. ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe jednostka sporządza wg załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29-09-1994 r. o rachunkowości.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	3 946 933,98	2 295 604,38	0,00
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	3 946 933,98	2 295 604,38	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	201 230,67	39 086,16	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	201 230,67	39 086,16	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 135,69	18 421,47	0,00
1. – do 12 miesięcy	26 135,69	18 421,47	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 285,66	11 020,41	0,00
C. inne	134 809,32	9 644,28	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 745 703,31	2 256 518,22	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 745 703,31	2 256 518,22	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 745 703,31	2 256 518,22	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 745 703,31	2 256 518,22	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	3 946 933,98	2 295 604,38	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	-265 577,15	-17 393,60	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25 940,73	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 334,33	-43 334,33	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-248 183,55	25 940,73	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 212 511,13	2 312 997,98	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	279 533,13	127 179,70	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	279 533,13	127 179,70	0,00
A. kredyty i pożyczki	34 000,00	34 000,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 472,44	82 403,44	0,00
1. – do 12 miesięcy	91 472,44	82 403,44	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	119 896,89	9 054,76	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	30 986,70	-1 278,50	0,00
I. inne	3 177,10	3 000,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 932 978,00	2 185 818,28	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 932 978,00	2 185 818,28	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	3 932 978,00	2 185 818,28	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	71 414,85	87 351,29	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 414,85	87 351,29	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 017 075,11	2 484 986,01	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	5 323,48	0,00
III. Usługi obce	2 010 654,51	821 889,10	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2,00	1 005,64	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 539 870,60	1 516 350,62	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 965,46	1 875,20	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	460 582,54	138 541,97	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-4 945 660,26	-2 397 634,72	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 785 307,20	2 423 462,60	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	4 556 386,78	2 350 613,50	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	228 920,42	72 849,10	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	87 782,67	2 961,50	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	87 782,67	2 961,50	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-248 135,73	22 866,38	0,00
G. Przychody finansowe	14,18	4 113,90	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	763,90	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	14,18	3 350,00	0,00
H. Koszty finansowe	62,00	1 039,55	0,00
I. Odsetki, w tym:	62,00	39,55	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 000,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	-248 183,55	25 940,73	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-248 183,55	25 940,73	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-248 183,55			25 940,73		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Dodatkowa informacja

INFORMACJA_DODATKOWA_DO_SPRAW_FINANS_2018.docx

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2018

Europartner Akademicki Klub Integracji Europejskiej w Białymstoku

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie działa na podstawie Ustawy z dnia 07 kwietnia 1989r Prawo o Stowarzyszeniach (tekst jedn. Dz. U. z 2001r., nr 79, poz.855 z późniejszymi zmianami) i posiada osobowość prawną. Wpisane jest do rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Data rejestracji w KRS-ie to 11 maja 2004 roku.
2. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.
3. Działalność stowarzyszenia według statutu opiera się na pracy społecznej członków z możliwością zatrudnienia pracowników do prowadzenia spraw związanych z działalnością klubu.
4. Podstawowym celem stowarzyszenia jest:
 - ✓ Działalność polegająca na rozwijaniu i propagowaniu inicjatyw, postaw i działań sprzyjających rozwojowi świadomości europejskiej i międzynarodowej społeczeństwa;
 - ✓ Promocja i popieranie działań przyczyniających się do upowszechnienia i budowania wspólnej Europy;
 - ✓ Wspieranie edukacji i doskonalenia zawodowego swoich członków;
 - ✓ Wspieranie organizacyjne i rzeczowe osób fizycznych, jednostek organizacyjnych i instytucji, które podejmują wymienione działania.
5. Majątek stowarzyszenia stanowią fundusze:
 - ✓ Wpływy ze składek członkowskich;
 - ✓ Darowizny, spadki, dotacje, zapisy;
 - ✓ Ofiarność publiczna;
 - ✓ Wpływy z działalności statutowej.
 - ✓ Opłaty za uczestnictwo w kursach języka chińskiego.
 - ✓ Wpływy z działalności gospodarczej.
6. Stowarzyszenie w 2018 roku prowadziło działalność gospodarczą oraz statutową.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Stowarzyszenie nie osiągnęło w roku sprawozdawczym dochodów powodujących zapłatę podatku dochodowego od osób prawnych. Stowarzyszenie osiągnęło przychody z działalności statutowej oraz działalności gospodarczej, natomiast środki uzyskane wydatkowane zostały według statutu na koszty działalności statutowej i administracyjnej.

2. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA GRUPY	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	PRZYCHODY	ROZCHODY	STAN NA KONIEC OKRESU
Urządzenia techniczne i maszyny	52.299,98	0,00	0,00	52.299,98
Inne środki trwałe	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
RAZEM	80.299,98	0,00	0,00	80.299,98

Umorzenie – amortyzacja:

NAZWA GRUPY	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	ZMNIĘSZENIE AMORTYZACJI (SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH)	AMORTYZACJA ZA ROK	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
Urządzenia techniczne i maszyny	52.299,98	0,00	0,00	52.299,98
Inne środki trwałe	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
Razem	80.299,98	0,00	0,00	80.299,98

Jednostka nie posiada środków trwałych z grup nie wymienionych w tabelach. Nie użytkowane są też środki trwałe na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów o podobnym charakterze, z tytułu których wystąpiłyby koszt amortyzacji.

3. Stowarzyszenie nie przeprowadzało transakcji z podmiotami powiązanymi na zasadach innych niż rynkowe.
4. Stan środków pieniężnych na dzień bilansowy wynosił 3 745 703,31 zł według podziału:
 - na rachunkach bankowych: 3 745 570,02 zł,
 - w kasie: 133,29 zł.
5. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2018 r. nie wystąpiły.
6. Zobowiązania długoterminowe w 2018 r. nie wystąpiły.
7. Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania nieuregulowane na dzień 31.12.2018 r.:
 - ✓ Z tytułu zakupu dostaw i usług w wysokości 91 472,44 zł
 - ✓ Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 119 896,89 zł
 - ✓ Z tytułu wynagrodzeń w wysokości 30 986,70 zł
 - ✓ Z tytułu zobowiązań pozostałych w wysokości 3177,10 zł
 - ✓ Z tytułu dwóch umów pożyczek zawartych z osobami fizycznymi wartość 34.000,00 zł (każda po 17.000,00 zł)

8. Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł:

A/przychody z działalności gospodarczej (46 345,37 zł)

B/przychody z działalności statutowej odpłatnej (kurs jęz. Chińskiego) (25 069,48 zł)

C/przychody z działalności statutowej nieodpłatnej (4 556 386,78 zł)

Przychody określone statutem w rozbiciu na realizowane przez stowarzyszenie projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, uzyskane dotacje:

- ✓ Przychody projekt Fabryka Młodego Pracownika – 181 346,92 zł
- ✓ Przychody projekt Pomoc prawna Starostwo Powiatowe Bielsk Podlaski – 5055,20 zł.
- ✓ Przychody projekt Liderzy Przedsiębiorczości – 20 642,59 zł
- ✓ Przychody projekt Aktywna Integracja Szansą na Sukces – 66 690,75 zł
- ✓ Przychody projekt Rozwój Ekonomii Społecznej – 717780,08 zł
- ✓ Przychody projekt Integracja Szansą Rozwoju – 264 438,72 zł
- ✓ Przychody projekt Monitoring działań jednostek administracji pod kątem realizacji praw osób z niepełnosprawnościami w województwie podlaskim – 639 682,57 zł
- ✓ Przychody projekt Współpraca uczelni wyższych z przedsiębiorstwami na rzecz przygotowania młodych – 100 000,00 zł
- ✓ Przychody projekt Młodzi Kompetentni Zawodowo 3.3.1. – 452 654,21 zł
- ✓ Przychody projekt Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej – 233 804,45 zł
- ✓ Przychody projekt Wzmocnienie roli ekonomii społecznej w subregionie bielskim – 363 368,73 zł
- ✓ Przychody projekt Akademia Legislacji i Procesu Stanowienia Prawa - czyli szkolenia eksperckie dla przedstawicieli NGO's oraz Partnerów Społecznych w woj. lubelskim, podlaskim i warmińsko-mazurskim – 361 775,59 zł
- ✓ Przychody projekt Cyfrowy senior – 831 809,97 zł
- ✓ Przychody projekt Aktywna integracja i praca szansą na sukces – 317 337,00 zł

D/przychody z tytułu bezpłatnego korzystania z sali od podmiotów zewnętrznych w ramach realizowanych projektów:

- ✓ Rozwój Ekonomii Społecznej – 108 525,00 zł
- ✓ Wzmocnienie roli ekonomii społecznej w subregionie bielskim – 22 140,00 zł
- ✓ Aktywna integracja i praca szansą na sukces – 41 340,00 zł

E/przychody z tytułu refundacji kosztów szkoleń z Urzędu Pracy (4479,20 zł)

F/przychody z tytułu refundacji kosztów opieki nad stażystą (1500,00 zł).

G/przychody finansowe – 14,18 zł.

9. Struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz struktura kosztów administracyjnych:

A/koszty działalności statutowej w zakresie realizowanych projektów (4 683 853,13 zł):

- ✓ Koszty projekt Fabryka Młodego Pracownika – 181 346,92 zł
- ✓ Koszty projekt Liderzy Przedsiębiorczości – 27 126,08 zł
- ✓ Koszty projekt Aktywna Integracja Szansą na Sukces – 70 934,89 zł
- ✓ Koszty projekt Rozwój Ekonomii Społecznej – 717 780,08 zł
- ✓ Koszty projekt Integracja Szansą Rozwoju – 284 145,87 zł
- ✓ Koszty projekt Monitoring działań jednostek administracji pod kątem realizacji praw osób z niepełnosprawnościami w województwie podlaskim – 639 682,57 zł
- ✓ Koszty projekt Współpraca uczelni wyższych z przedsiębiorstwami na rzecz przygotowania młodych – 144 669,99 zł
- ✓ Koszty projekt Młodzi Kompetentni Zawodowo – 465 939,01 zł
- ✓ Koszty projekt Aktywna integracja i praca szansą na sukces – 352 732,52 zł
- ✓ Koszty projekt Cyfrowy senior – 831 809,97 zł
- ✓ Koszty projekt Akademia Legislacji i Procesu Stanowienia Prawa - czyli szkolenia eksperckie dla przedstawicieli NGO's oraz Partnerów Społecznych w woj. lubelskim, podlaskim i warmińsko-mazurskim – 361 775,59 zł
- ✓ Koszty projekt Wzmocnienie roli ekonomii społecznej w subregionie bielskim – 363 368,73 zł
- ✓ Koszty projekt Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej – 242 540,91 zł

B/koszty działalności statutowej w zakresie realizowanych projektów – niepieniężny wkład własny do projektu w formie bezpłatnego korzystania z sali od podmiotu zewnętrznego (172 005,00 zł):

- ✓ Koszty projekt Rozwój Ekonomii Społecznej – 108 525,00 zł
- ✓ Koszty projekt Wzmocnienie roli ekonomii społecznej w subregionie bielskim – 22 140,00 zł
- ✓ Koszty projekt Aktywna integracja i praca szansą na sukces – 41 340,00 zł

C/koszty działalności statutowej odpłatnej (wynagrodzenie prowadzących kurs jęz. chińskiego oraz zwrot opłaty za kurs z tyt. niezrealizowanych zajęć) (26 535,34 zł):

D/koszty administracyjne (68 328,36 zł):

E/koszty działalności gospodarczej (54 848,60 zł):

F/pozostałe koszty operacyjne – NKUP (85 895,39) zł:

- ✓ Odsetki od zwrotu części dotacji z tytułu niekwalifikowanych środków w ramach projektu – 39,84 zł
- ✓ Koszty upomnienia – 11,60 zł
- ✓ Wpłata darowizny na organizację AIESEC – 4000,00 zł

- ✓ Nieodliczony podatek VAT (zakup sprzętów do projektu w ramach odwrotnego obciążenia) - 80 301,74 zł
- ✓ Składka członkowska – 50,00 zł
- ✓ Pozostałe koszty operacyjne NKUP – 1 492,21 zł.

G/Koszty finansowe 62,00 zł (NKUP – odsetki podatkowe).

10. Przychody wykazane w rachunku zysków i strat, w porównaniu do przychodów wykazanych w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) – CIT-8 za 2018 różnią się o kwotę 9500,00 zł (przychody ujęte w 2018 r. - dotyczące 2017 r.: przeznaczone na cele statutowe – bezpłatne korzystanie z sali od podmiotu zewnętrznego w celu realizacji projektu unijnego).
11. Na konto rozliczeń międzyokresowych przychodów została przesięgowana kwota 3 932 978,00 zł, z podziałem na:
- konta przychodów odpowiednich projektów, przeznaczona do wydatkowania w 2019 roku w łącznej wysokości: 3 890 978,00 zł,
 - konto przychodów z tytułu otrzymanej zaliczki na poczet wykonywanych usług w ramach działalności gospodarczej.
12. Nie znane są zarządowi żadne informacje, których ujawnienie mogłoby wpłynąć na zmianę oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik 2018 r.

Główny Księgowy

M. Krokos

Marta Krokos

28.03.2019r.

Data i podpis osoby sporządzającej

28.03.2019r.

Imię i nazwisko Kierownika Jednostki (data i podpis)

Mgr/MBA Krzysztof Mnich

Prezes Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr Paweł Backiel

