

Lublin, dnia 25 lutego 2013 roku

Stowarzyszenie Homo Faber
ul. Chopina 10/15 Lublin
NIP: 946 244 29 78
REGON: 432738790
KRS: 0000222437

Informacja dodatkowa stanowi załącznik do bilansu i rachunku zysków i strat za dany rok obrotowy 2012 i opracowana została na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej

ul. Chopina 10/15 Lublin
NIP: 946 244 29 78
REGON: 432738790
KRS: 0000222437

Stowarzyszenie Homo Faber zajmuje się prawami człowieka, kulturą, edukacją działalnością na rzecz społeczności lokalnych. Organami podmiotu są: Walne Zgromadzenie, Zarząd i Organ Kontroli Wewnętrznej. Stowarzyszenie utrzymuje się głównie ze składek członkowskich, darowizn oraz dotacji. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, natomiast od 2009 roku prowadzi odpłatną działalność statutową w zakresie: organizowania konferencji, spotkań, prelekcji, wystaw. Od 2010 roku Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Wszelkie przychody stowarzyszenia są przeznaczane na cele statutowe organizacji.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012.

RACHUNEK WYNIKÓW STOWARZYSZENIA

Przychody

Przychody pochodzące ze składek wyniosły w 2012 roku 2660 zł, przychody z darowizn wyniosły 46 259,92 zł, natomiast przychody z dotacji wyniosły 477 125,82 zł. Stowarzyszenie Homo Faber otrzymało następujące dotacje na realizację projektów:

- Projekt Wsparcie Integracji Dzieci Uchodźców (EFU): 193 703,92
- Projekt Wsparcie Integracji Dzieci Uchodźców (MEN): 12 012,00
- Projekt Wsparcie Integracji Dzieci Uchodźców (Urząd Miasta Lublin): 11 500,00
- Portal (Urząd Miasta Lublin): 50 000,00
- Projekt Naprawmy To (Fundacja Batory): 36 781,93
- Projekt Monitoring (Fundacja Batory): 55 575,86
- Projekt Monitoring Rady Miasta (Fundacja Batory): 39 026,24

- Projekt Nadbużańskie historie (PZU): 39 739,67
- Projekt Photo Stories (JEWISH FDN FOR THE RIGHTEOUS): 5 395,00
- Projekt Photo Stories (AMBASADA USA): 6 275,90
- Projekt Photo Stories (FRSE): 4 765,30
- Projekt Standardy działania III Sektora (WSPA): 22 350,00

W 2012 roku Stowarzyszenie w ramach odpłatnej działalności statutowej otrzymało środki w wysokości **26 863,27 zł** na realizację następujących działań:

- Urząd Miasta Lublin – Zarządzanie stroną internetową: 5 000 zł
- Wielokulturowa Lubelszczyzna (wycieczki): 7 363,27 zł
- FIM- przeprowadzenia ankiet: 4 500 zł
- UNDP- Wizyta studyjna: 10 000 zł

Część środków (w kwocie: **8 125,86 zł**) zostanie wykorzystane w roku 2013 na kontynuację działań, związanych z wizytą studyjną.

W 2012 roku Stowarzyszenie, jako organizacja pożytku publicznego otrzymała przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazanego na rzecz organizacji w łącznej wysokości: **2 291,40 zł**. Całość środków została wykorzystana w styczniu 2013 roku na zorganizowanie wielokulturowej wycieczki po Lubelszczyźnie.

W sumie w okresie sprawozdawczym suma przychodów z działalności statutowej wyniosła **560 573,19 zł**.

Koszty

Koszty ewidencjonowane są w układzie kalkulacyjnym. Koszty bezpośrednio związane z realizacją wymienionych projektów wyniosły w bieżącym roku **477 125,82 zł**. Koszty administracyjne Stowarzyszenia wyniosły w 2012 roku: **43 915,86 zł** i składały się na nie: opłaty bankowe, wynagrodzenia pracowników, koszty wynajmu lokalu i inne koszty bezpośrednio związane z działalnością stowarzyszenia. Koszty związane z prowadzeniem działalności statutowej odpłatnej wyniosły: **18 737,41 zł**, natomiast koszty finansowe **3 065,75 zł**.

Nie wystąpiły pozostałe przychody i koszty oraz zdarzenia nadzwyczajne, które mogłyby wpłynąć na wynik finansowy.

Wynik finansowy wyniósł **17 728,35 zł**. Zysk ten zostanie przeznaczony na działalność statutową stowarzyszenia w kolejnych latach.

BILANS

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych ani zapasów. Zgodnie z zapisami polityki rachunkowości Stowarzyszenia Homo Faber „Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów”, a także „Organizacja nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego”.

Środki pieniężne

Środki pieniężne przechowywane są na rachunku bankowym i częściowo w kasie. Ich stan na koniec 2012 roku to 34 434,59 zł, w tym: 133,54 zł w kasie oraz 34 301,05 zł na rachunku bankowym.

Należności

Wykazane w bilansie należności wynoszące łącznie 74 325,82 zł, to

- 56 853,92- EFU- płatność końcowa w ramach projektu: Wsparcie Integracji Dzieci Uchodźców
- 10 000,00- UNDP
- 1 000,00- Urząd Miasta Lublin
- 6 471,90- kontrahenci

Fundusze własne

W roku 2011 Stowarzyszenie Homo Faber odnotowało zysk w wysokości 19 640,66 zł. Środki te wraz z zyskiem z lat poprzednich stanowią fundusz własny Stowarzyszenia i będą przeznaczone na działalność statutową stowarzyszenia w kolejnych latach.

Zobowiązania

Wykazane w bilansie zobowiązania wynoszące łącznie 52 353,98 zł, to zobowiązania krótkoterminowe, w tym:

- 50 000- pożyczka zaciągnięta na sfinansowanie projektu Wsparcie Integracji Dzieci Uchodźców
- 973,76 zł (zobowiązanie wobec Fundacji Batorego)
- 1380,22 zł (zobowiązanie wobec członków Stowarzyszenia)

PRACOWNICY

W 2012 roku Stowarzyszenie Homo Faber zatrudniło łącznie:

- na podstawie stosunku pracy: 2 osoby (2 pełne etaty)
- na podstawie umowy cywilnoprawnej: 39 osób

Łączna kwota wypłaconych w 2012 wynagrodzeń:

- na podstawie stosunku pracy: 74 690, 00 zł brutto

- na podstawie umowy cywilnoprawnej: 290 006,17 zł brutto

ROZLICZENIE PODATKOWE

Stowarzyszenie Homo Faber korzysta z możliwości zwolnienia z obowiązku składania deklaracji CIT-2, na podstawie art. 25 ust. 5 Ustawy o podatku dochodowym osób prawnych.

20 lutego Stowarzyszenie złożyło do I US w Lublinie deklarację CIT 8.

W deklaracji wykazano:

- przychody statutowe w wysokości: **440 751,35 zł**

Są to przychody faktycznie otrzymane w 2012 roku zgodnie z datą wpływu środków.

- Koszty uzyskania przychodu w wysokości: **63 725,36 zł**

Nie uwzględniono w nich kosztów realizacji działań na które stowarzyszenie otrzymało dotacje z budżetu państwa, organizacji międzynarodowych, lub środków pochodzących z bezwrotnej pomocy, gdyż zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy o CIT nie stanowią one kosztów uzyskania przychodu

Dochód stowarzyszenia wyniósł: **377 025,99 zł**

W informacji CIT-8/O stanowiącej załącznik do zeznania CIT-8 wyodrębnione zostały pozycje dla dochodów wolnych od podatku w związku z ich przeznaczeniem na realizację celów statutowych (art. 17 ust. 1 pkt 4 updop) w wysokości: **377 025,99 zł**

DAROWIZNY

W roku 2012 organizacja nie otrzymała darowizn, których: jednorazowa wartość przekroczyła 15 000 zł, lub suma od jednego darczyńcy przekroczyła 35 000 zł, w związku z czym nie składa załącznika CIT D.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Jednostka będzie prowadzić działalność statutową w kolejnym roku.

Anna Dąbrowska

Stowarzyszenie Homo Faber

Podpis zarządu

Piotr Skrzypczak

Członek Zarządu
Stowarzyszenie Homo Faber

Marta Sjenkiewicz

Członkini Zarządu
Stowarzyszenia Homo Faber

Stowarzyszenie Homo Faber
 ul. Chopina 15/12 20-026 Lublin
 NIP: 946 244 29 78
 REGON: 432738790
 KRS: 0000222437

BILANS
 na dzień 31.12.2012 r.

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

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	23,205.59	56,406.43
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Zysk/ strata z lat ubiegłych	3,564.93	38,678.08
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	19,640.66	17,728.35
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	19,640.66	17,728.35
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami	-	-
B	Aktywa obrotowe	190,581.94	108,760.41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167,376.35	52,353.98
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	113,437.11	74,325.82	II	Zobowiązania krótkoterminowe	2,804.18	52,353.98
III	Inwestycje krótkoterminowe	77,144.83	34,434.59	1	Kredyty i pożyczki	-	50,000.00
1	Środki pieniężne	77,144.83	34,434.59	2	Inne zobowiązania	2,748.18	2,353.98
	Środki pieniężne w kasie	95.77	133.54	3	Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	56.00	
	Środki pieniężne na rachunku bankowym	77,049.06	34,301.05	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	164,572.17	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	164,572.17	
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	190,581.94	108,760.41		Suma bilansowa	190,581.94	108,760.41

Data sporządzenia

Marta Sienkiewicz

 Członkini Zarządu
 Stowarzyszenia Homo Faber

Anna Dąbrowska

 Prezyska
 Stowarzyszenia Homo Faber

Podpisy

Piotr Skrzypczak

 Członek Zarządu
 Stowarzyszenia Homo Faber

Stowarzyszenie Homo Faber
ul. Chopina 15/12 20-026 Lublin
NIP: 946 244 29 78
REGON: 432738790
KRS: 0000222437

Rachunek wyników

ZA OKRES 01.01.2012- 31 .12.2012 r.

*Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów
z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)*

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2011	Kwota za rok 2012
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	447,767.08	560,573.19
I.	Składki brutto określone statutem	7,300.00	2,660.00
II.	Przychody z darowizn	24,555.00	46,259.92
III.	Przychody z grantów i dotacji	386,549.88	477,125.82
IV.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	24,279.20	26,863.27
V.	Przychody z 1 % podatku	5,083.00	2,291.40
VI.	Pozostałe przychody określone statutem		5,372.78
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	424,256.99	539,779.09
I.	Koszty administracyjne finansowane ze składek i darowizn	8,344.91	43,915.86

II.	Koszty związane z realizacją projektów finansowanych ze środków zewnętrznych (dotacji, grantów)	386,549.88	477,125.82
III.	Koszty związane z prowadzeniem działalności statutowej odpłatnej	24,279.20	18,737.41
IV.	Koszty finansowane ze środków pochodzących z 1% podatku	5,083.00	0.00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	23,510.09	20,794.10
D.	Przychody finansowe	0.00	0.00
E.	Koszty finansowe	3,869.43	3,065.75
F.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	19,640.66	17,728.35
G.	Zyski i straty nadzwyczajne	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
H.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	19,640.66	17,728.35
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0.00	0.00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0.00	0.00

Data sporządzenia:
22.02.2013

Podpis

Anna Dąbrowska
Anna Dąbrowska
Stowarzyszenia Homo Faber

Piotr Skrzypczak
Piotr Skrzypczak
Członek Zarządu
Stowarzyszenia Homo Faber

Marta Sienkiewicz
Marta Sienkiewicz
Członkini Zarządu
Stowarzyszenia Homo Faber