

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016 ROKU

AKTYWA

		31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	127 217,84	54 412,32
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	8 972,80	7 117,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe	118 060,89	47 294,62
1.	środki pieniężne	118 060,89	47 294,62
2.	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184,15	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma aktywów	127 217,84	54 412,32

PASYWA

		31.12.2015	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz własny)	76 660,24	44 661,81
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 974,08	32 974,08
II.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	43 686,16	11 687,73
IV.	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 557,60	9 750,51
I.	Zoobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III.	Inne zobowiązania	2 165,89	9 750,51
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	48 391,71	0,00
	Suma pasywów	127 217,84	54 412,32

Sporządził:
 Agnieszka Decyk-Dudzińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2016– 31.12.2016 ROKU

		31.12.2015	31.12.2016
A.	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	888 338,88	868 467,03
I.	Działalność nieodpłatna	877 933,88	851 216,03
2.	Działalność odpłatna	10 405,00	17 251,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	837 334,60	856 895,38
I.	Działalność nieodpłatna	825 651,61	839 644,38
I.	amortyzacja	8 927,44	0,00
II.	zużycie materiałów i energii	22 449,81	16 482,21
III.	wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	457 042,00	423 386,33
IV.	pozostałe koszty	337 232,36	399 775,84
2.	Działalność odpłatna	11 682,99	17 251,00
I.	amortyzacja	0,00	0,00
II.	zużycie materiałów i energii	1 486,77	40,75
III.	wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 990,00	1 445,00
IV.	pozostałe koszty	8 206,22	15 765,25
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	10 004,71	1 262,08
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	17 322,83	1 146,00
	- aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Wynik finansowy netto	43 686,16	11 687,73
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	43 686,16	11 687,73
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Sporządził:
 Agnieszka Decyk-Dudzińska

Warszawa, 07.03.2017 r.

INFORMACJE OGÓLNE

1. nazwa: Społeczny Komitet ds. AIDS,
siedziba: 00-020 Warszawa, ul. Chmielna 4/11,
2. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 18.01.2002 roku pod numerem KRS 0000047332.
3. Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony
4. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2016 – 31.12.2016 roku
5. Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla jednostek mikro:
 - a) stowarzyszenie sporządza bilans w zakresie nie mniejszym niż ustalony w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości,
 - b) stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w zakresie nie mniejszym niż ustalony w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości,
 - c) stowarzyszenie nie sporządza informacji dodatkowej,
 - d) stowarzyszenie sporządza informacje uzupełniające do bilansu,
 - e) stowarzyszenie nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
 - f) stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych,
 - g) stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z działalności jednostki
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
7. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy począwszy od 1 stycznia do 31 grudnia roku następnego,
8. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy,
9. Za środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uznaje się aktywa trwałe określone przepisami ustawy o rachunkowości o cenie nabycia lub koszcie wytworzenia przekraczającym 3.500,00 zł. Składniku majątku o wartości niższej niż 3.500,00 zł stowarzyszenie odpisuje w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania,
10. Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Zapasy materiałów nie podlegają przeterminowaniu.
11. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa;
12. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartość należności. Należności przedawnione odpisywane są w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przedawnienie.
13. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy stowarzyszenie ma pewność że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.
14. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
15. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
16. Fundusz podstawowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

17. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów.
18. Wyrażone w walutach obcych aktywa (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
19. Pomiar wyniku finansowego:
- Przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi
 -
 - Koszty podstawowej działalności operacyjnej
 - +
 - Pozostałe przychody i zyski
 -
 - Pozostałe koszty i straty
 -
 - Podatek dochodowy

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1. kwota zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie – 0,00 zł
2. kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – 0,00 zł
3. o udziałach (akcjach) własnych, w tym:
 - a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym – brak
 - b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują – brak
 - c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji) – brak
 - d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują – brak