

**BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU**

**AKTYWA**

		<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>54 412,32</b>	<b>97 314,24</b>
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 117,70	16 287,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 294,62	80 956,33
1.	środki pieniężne	47 294,62	80 956,33
2.	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	70,31
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma aktywów</b>	<b>54 412,32</b>	<b>97 314,24</b>

**PASYWA**

		<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>44 661,81</b>	<b>53 372,79</b>
I.	Fundusz statutowy	32 974,08	32 974,08
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	11 687,73	20 398,71
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 750,51</b>	<b>43 941,45</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 750,51	43 941,45
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Suma pasywów</b>	<b>54 412,32</b>	<b>97 314,24</b>

Sporządził:  
Agnieszka Decyk-Dudzińska

Warszawa, 27.03.2018 r.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2017 – 31.12.2017 ROKU**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>868 467,03</b>	<b>884 315,64</b>
<i>I.</i> Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	851 216,03	872 795,64
<i>II.</i> Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 251,00	11 520,00
<i>III.</i> Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>856 895,38</b>	<b>865 514,64</b>
<i>I.</i> Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	839 644,38	853 994,64
<i>II.</i> Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 251,00	11 520,00
<i>III.</i> Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>11 571,65</b>	<b>18 801,00</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>E. Koszty z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>5 658,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>9 342,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>11 571,65</b>	<b>28 143,00</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 232,01</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 146,00</b>	<b>7 744,35</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>30,07</b>	<b>0,06</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>11 687,73</b>	<b>20 398,71</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>11 687,73</b>	<b>20 398,71</b>

Sporządził:

Agnieszka Decyk-Dudzińska

Warszawa, 27.03.2018 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: 01.01.2017 – 31.12.2017 roku
5. 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.
6. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy począwszy od 1 stycznia do 31 grudnia roku następnego,
7. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy,
8. 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,
9. 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.
10. 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;
11. 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.
12. 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.
13. 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.
14. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
15. Fundusz podstawowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
16. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów.
17. 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.

## INFORMACJE DODATKOWE

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. Stowarzyszenie na dzień 31. grudnia 2017 roku nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych.
4. Wartość rzeczowego majątku trwałego dzień 31. grudnia 2017 roku wynosiła 0,00 zł.
5. Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły.
6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych. Wartość środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosiła 80.956,33 zł
7. Należności na rzecz Stowarzyszenia na dzień 31. grudnia 2017 r. wynosiły 16.287,60 zł.
8. Zobowiązania Stowarzyszenia na dzień 31. grudnia 2017 r. wynosiły 43.941,45 zł.
9. Fundusz statutowy na dzień 31. grudnia 2017 r. wynosił 32.974,08 zł i nie zmienił swojej wartości w porównaniu z rokiem 2016.
10. Zysk (stratę) wykazuje się w wartości nominalnej. Wynik finansowy na dzień 31. grudnia 2017 r. wyniósł 20.398,71 zł i powiększył przychody roku 2018.
11. Przychody obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także przychody finansowe. Na dzień 31. grudnia 2017 r. przychody wyniosły 899.315,70 zł., w tym:
  - dotacje – 640.678,88 zł
  - darowizny – 211.096,28 zł
  - wpłaty 1% – 9.332,75 zł
  - przychody finansowe – 0,06 zł
  - przychody z działalności odpłatnej – 11.520,00 zł
  - przychody z działalności gospodarczej – 15.000,00 zł
  - wynik finansowy roku 2016 – 11.687,73 zł
12. Do kosztów w rachunku wyników zalicza się koszty statutowe, finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne. Na dzień 31. grudnia 2017 r. koszty wyniosły 878.916,99 zł, w tym:
  - koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 853.994,64 zł
  - koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego – 11.520,00 zł.
  - koszty działalności gospodarczej – 5.658,00 zł.
  - pozostałe koszty operacyjne – 7.744,35 zł
13. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia w Stowarzyszeniu nie wystąpiły.
14. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które zmieniłyby bilans oraz rachunek zysków i strat. W księgach handlowych ujęto komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową jednostki.