

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU

AKTYWA

		31.12.2013	31.12.2014
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	212 662,25	47 083,81
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6 870,66	3 655,76
III.	Inwestycje krótkoterminowe	205 791,59	43 428,05
1.	środki pieniężne	205 791,59	43 428,05
2.	pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	190,77
	Suma aktywów	212 662,25	47 274,58

PASYWA

		31.12.2013	31.12.2014
A.	Fundusze własne	133 078,29	31 657,03
I.	Fundusz statutowy	32 974,08	32 974,08
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	100 104,21	-1 317,05
1.	nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	100 104,21	0,00
2.	nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	-1 317,05
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 583,96	15 617,55
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	79 583,96	15 617,55
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	inne zobowiązania	79 583,96	15 617,55
3.	fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma pasywów	212 662,25	47 274,58

Sporządził:
 Agnieszka Decyk-Dudzińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2014 – 31.12.2014 ROKU

		31.12.2013	31.12.2014
A.	Przychody z działalności statutowej	1 438 233,90	1 270 360,16
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem	1 438 233,90	1 270 360,16
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1 403 980,24	1 244 244,16
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	34 253,66	26 116,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 328 061,69	1 249 579,93
I.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	1 293 808,03	1 223 463,93
II.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	34 253,66	26 116,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	110 172,21	20 780,23
D.	Koszty administracyjne	10 141,36	19 960,19
1.	zużycie materiałów i energii	1 958,47	1 694,10
2.	usługi obce	8 182,89	4 831,85
3.	podatki i opłaty	0,00	1 317,00
4.	wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	12 117,24
5.	amortyzacja	0,00	0,00
6.	pozostałe	0,00	0,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,00	1 219,10
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	139,23	426,44
G.	Przychody finansowe	2 028,68	296,97
H.	Koszty finansowe	1 816,09	3 226,72
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	100 104,21	-1 317,05
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	100 104,21	-1 317,05
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	1 317,05
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	100 104,21	0,00

Sporządził:
 Agnieszka Decyk-Dudzińska

Warszawa, 31.03.2015 r.

SPOŁECZNY KOMITET D/S AIDS

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01. STYCZNIA DO 31. GRUDNIA 2014 ROKU

MARZEC 2015

INFORMACJA DODATKOWA

1. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Społeczny Komitet ds. AIDS z siedzibą w Warszawie, ul. Chmielna 4/11 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (zwane w dalszej treści Rozporządzeniem).
2. Celem działania Stowarzyszenia jest:
 - kształtowanie racjonalnych zachowań społecznych i indywidualnych na polu zdrowia publicznego, w tym szeroko pojmowane problematyki HIV/AIDS oraz innych infekcji przenoszonych drogą płciową, uzależnień, edukacji seksualnej, WZW B, WZW C;
 - promocja praw człowieka w sferze związanej ze społecznymi, prawnymi i kulturowymi aspektami zdrowia publicznego;
 - pomoc i wsparcie społeczne oraz szkoleniowo-zawodowe osobom wykluczonym, chorym i niepełnosprawnym w celu większej integracji i spójności społecznej oraz przeciwdziałanie dyskryminacji w zakresie dostępu do usług zdrowotnych;
 - prowadzenie działań leczniczych w celu ułatwienia dostępu do usług zdrowotnych osobom z grup marginalizowanych i promowania wysokich standardów opieki w praktyce;
 - praca w środowisku migrantów i osób czasowo przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej nad ułatwieniem im dostępu do usług zdrowotnych (w tym osób posiadających status uchodźcy, zgodę na pobyt tolerowany, ochronę czasową lub azyl, a także będących w trakcie procedury o nadanie tytułu uchodźcy)
 - przygotowanie i propagowanie racjonalnych rozwiązań i dobrych praktyk w dziedzinie zdrowia publicznego oraz prowadzenie badań mających na celu zebranie aktualnego materiału służącego proponowanym rozwiązaniom).
3. Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:
 - prowadzenie działalności edukacyjnej ukierunkowanej na określone grupy społeczne, a także autorytety i kręgi opiniotwórcze;
 - gromadzenie i rozpowszechnianie informacji dotyczących całokształtu problematyki związanej z AIDS oraz wymiana doświadczeń i współdziałanie z innymi organizacjami w kraju i zagranicą;
 - informowanie opinii publicznej o dokonanych ocenach funkcjonowania instytucji

państwowych odpowiedzialnych za zapobieganie i zwalczanie AIDS w celu wywierania nacisku i powodowania zmiany prowadzonej polityki;

- prowadzenie doradztwa, szkoleń, warsztatów, badań, wsparcia psychologicznego i zawodowego oraz innych form aktywizacyjnych w celu wyrównania szans osobom żyjącym z HIV, AIDS w życiu społeczno-zawodowym, na rynku pracy, w systemie edukacji oraz innych sferach życia.

4. 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.
5. Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2014 roku i kończący się 31.12.2014 roku.
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. Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2014 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2013.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej Stowarzyszenia.
9. Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.
10. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów.
11. Stowarzyszenie w roku 2014 nie dokonało zmian zasad rachunkowości.
12. Stowarzyszenie na dzień 31. grudnia 2014 roku nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych.
13. Wartość rzeczowego majątku trwałego na dzień 31. grudnia 2014 roku wynosiła 0,00 zł.
14. Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły.
15. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych.

<i>ŚRODKI PIENIĘŻNE</i>	<i>STAN NA POCZĄTEK ROKU</i>	<i>STAN NA KONIEC ROKU</i>
<i>KASA</i>	0,00	0,00
<i>RACHUNEK BANKOWY</i>	205.791,59	43.428,05

16. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty oraz pozostałe należności wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności na rzecz Stowarzyszenia na dzień 31. grudnia 2014 r. wynosiły 3.655,76 zł.
17. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania Stowarzyszenia na dzień 31. grudnia 2014 r. wynosiły 15.617,55 zł.
18. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego na dzień 31. grudnia 2014 r. wynosiły 190,77 zł.
19. Wartość Funduszu statutowego pozostała bez zmian w porównaniu z rokiem 2013 i na na dzień 31. grudnia 2014 r. wynosiła 32.974,08 zł.
20. Zysk (stratę) wykazuje się w wartości nominalnej. Wynik finansowy na dzień 31. grudnia 2014 r. wyniósł -1.317,05 zł i powiększy koszty roku 2015.
21. Przychody obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

<i>PRZYCHODY</i>	<i>STAN NA 31.12.2014</i>
<i>DOTACJE</i>	966.269,05
<i>DAROWIZNY</i>	277.975,11
<i>PRZYCHODY STATUTOWE – DZIAŁALNOŚĆ ODPLATNA</i>	26.116,00
<i>PRZYCHODY FINANSOWE</i>	296,97
<i>POZOSTAŁE PRZYCHODY</i>	1.219,10
<i>SUMA</i>	1.271,876,23

22. Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

- koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonywaniem przez Stowarzyszenie zadań przewidzianych statutem,

- koszty administracyjne, finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne.

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

<i>KOSZTY</i>	<i>STAN NA</i>
	<i>31.12.2014</i>
<i>KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</i>	1.249.579,93
<i>KOSZTY ADMINISTRACYJNE</i>	19.960,19
<i>KOSZTY FINANSOWE</i>	3.226,72
<i>POZOSTAŁE KOSZTY</i>	426,44
<i>SUMA</i>	1.273.193,28

23. Dochód Stowarzyszenia w całości korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie Art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

24. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia w Stowarzyszeniu nie wystąpiły.

25. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które zmieniłyby bilans oraz rachunek zysków i strat. Stowarzyszenie ujęło w księgach handlowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia.

Sporządził:

Agnieszka Decyk-Dudzińska

Warszawa, 31-03-2015 r.