

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
STOWARZYSZENIA  
IM. STANISŁAWA BRZozOWSKIEGO  
ZA OKRES 01.01.2018 – 31.12.2018**

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, późn. zm.), Zarząd Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2018 r.**, które obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **3.842.189,30 zł**,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. zamykający się zyskiem netto z działalności statutowej i gospodarczej w kwocie **139.546,00 zł**,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **Nazwa jednostki:**

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego

### **Siedziba jednostki:**

00-013 Warszawa, ul. Jasna 10 lok. 3

**KRS:** 0000242083

### **Właściwy sąd rejestrowy:**

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy

XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

**Numer identyfikacji podatkowej (NIP):** 701-000-25-99

**Regon:** 140369159

### **Podstawowy przedmiot działalności:**

Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz następujących zadań pożytku publicznego:

1. działalność na rzecz kultury, w szczególności w zakresie myśli politycznej, filozofii i nauk społecznych, literatury i sztuki oraz upowszechniania twórczości i wspierania wszelkich form aktywności artystycznej;
2. działalność naukowa w zakresie edukacji, oświaty i wychowania;
3. upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji, w tym w szczególności przeciwdziałanie dyskryminacji z powodu pochodzenia, rasy, wieku, płci, orientacji seksualnej, położenia ekonomicznego, religii i przekonań;
4. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób, w tym w szczególności wspieranie tych grup społecznych jak osoby niepełnosprawne, seniorzy, bezdomni, bezrobotni, dzieci i młodzież, kobiety oraz inne grupy społeczne wymagające wsparcia;
5. działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

W ramach działalności gospodarczej Stowarzyszenie prowadzi działalność w zakresie:

1. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20
2. działalność twórcza związana z kulturą i rozrywką – PKD 90
3. działalność wydawnicza – PKD 58
4. handel detaliczny – PKD 47
5. usługi w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych – PKD 72.20
6. usługi związane z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych – PKD 59
7. usługi reklamowe; usługi badania rynku i opinii publicznej – PKD 73

Dochód z działalności gospodarczej Stowarzyszenia służy realizacji celów statutowych i nie może być przeznaczony do podziału między jego członków.

Z uwagi na zaangażowanie nie tylko w obszarze kultury i nauki, ale także w bieg spraw publicznych pełna niezależność oraz wysokie standardy działania są dla Stowarzyszenia fundamentalnymi

regułami działalności. Organizacja jest niezależna od władz państwowych, samorządowych, partii politycznych, instytucji komercyjnych, a także od wszelkich innych instytucji lub organizacji. Niezależność Stowarzyszenia budujemy nie tylko na zasadach formalnych, ale także poprzez odpowiedzialną politykę finansową i rygorystyczne przestrzeganie wszystkich zasad prawnych i księgowych. Organizacja regularnie opłaca podatki i nie zalega z żadnymi zobowiązaniami publicznoprawnymi.

**Czas trwania działalności jednostki:** Stowarzyszenie zostało utworzone na czas nieograniczony.

**Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego („Stowarzyszenie” lub „Jednostka”) obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. natomiast dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

**Podstawa i sposób przygotowania sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krótszej niż 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym.

W strukturze organizacyjnej Stowarzyszenia nie występują jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Stowarzyszenie im S. Brzozowskiego sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym ze szczegółowością określoną dla jednostek gospodarczych w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem charakteru działalności jednostki.

**Metody wyceny:**

Wycena aktywów i pasywów oparta jest o regulacje zawarte w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, późn. zm.), w szczególności:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.
- rzeczowe aktywa trwałe o cenie jednostkowej do 10.000 zł zaliczane są jednorazowo do kosztów amortyzacji lub wyposażenia. Pozostałe środki trwałe amortyzuje się według stawek uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Poprawność przyjętych stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.
- udziały w innych jednostkach oraz inne niż środki trwałe oraz wartości niematerialne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- przychody, rozchody oraz stany zapasów materiałów i towarów wycenia się i ewidencjonuje po rzeczywistych cenach zakupu.
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
- do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.
- rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:
  - czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych
  - biernych rozliczeń przychodów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych, obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne (dotacje) na sfinansowanie np. nabycia środków trwałych, zwiększające równolegle do odpisów aktualizujących i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne. Zasadę tę stosuje się również do otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Przychody – do przychodów zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje, subwencje.
- Koszty działalności – do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Danuta Sonnenfeld

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

Warszawa, 27 marca 2019 r.

## IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## NOTA 1 – Ruch środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem rzeczowe aktywa trwałe	Wartości niematerialne i prawne (WNP)	razem rzeczowe aktywa trwałe i WNP
<b>stan na początek roku obrotowego</b>	<b>66.413,63</b>	<b>53.291,06</b>	<b>53.514,00</b>	<b>173.218,69.</b>	<b>131.885,72</b>	<b>305.104,41</b>
<b>zwiększenia, w tym:</b>		-	-	-	-	-
nabycia		-	-	-	-	-
przem. wewn.			-			-
<b>zmniejszenia, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>6.178,86</b>	<b>45.000,00</b>	<b>51.178,86</b>	<b>-</b>	<b>51.178,86</b>
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		6.178,86	45.000,00	<b>51.178,86</b>	-	<b>51.178,86</b>
przem. wewn.	-	-		-		-
<b>stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>66.413,63</b>	<b>47.112,20</b>	<b>8.514,00</b>	<b>122.039,83</b>	<b>131.885,72</b>	<b>253.925,55</b>
<b>Umorzenie</b>						<b>-</b>
<b>stan na początek roku obrotowego</b>	<b>66.413,63</b>	<b>15.601,30</b>	<b>50.653,00</b>	<b>132.667,93</b>	<b>125.783,72</b>	<b>258.451,65</b>
<b>zwiększenia, w tym:</b>		<b>9.422,44</b>	<b>804,00</b>	<b>10.226,00</b>	<b>6.102,00</b>	<b>16.328,44</b>
amortyzacja		9.422,44	804,00	<b>10.226,00</b>	6.102,00	<b>16.328,44</b>
przem. wewn.		-	-			-
<b>zmniejszenia, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>6.178,86</b>	<b>45.000,00</b>	<b>51.178,86</b>	<b>-</b>	<b>51.178,86</b>
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		6.178,86	45.000,00	<b>51.178,86</b>	-	<b>51.178,86</b>
przem. wewn.	-	-	-		-	-
<b>stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>66.413,63</b>	<b>18.844,88</b>	<b>6.457,00</b>	<b>91.715,51</b>	<b>131.885,72</b>	<b>223.601,23</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>stan na początek roku obrotowego</b>	<b>-----</b>	<b>37.689,76</b>	<b>2.861,00</b>	<b>40.550,76</b>	<b>6.102,00</b>	<b>46.652,76</b>
<b>stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>-----</b>	<b>28.267,32</b>	<b>2.057,00</b>	<b>30.324,32</b>	<b>-----</b>	<b>30.324,32</b>

W roku 2018 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

## NOTA 2 – Należności długoterminowe

Należności długoterminowe wykazane w bilansie w kwocie 18.399,81 zł stanowią należności z tytułu wpłaconych kaucji w związku z wynajmowanym przez Stowarzyszenie lokalem zgodnie z zawartą umową.

## NOTA 3 – Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe wykazane w bilansie w kwocie 5.000 zł obejmują posiadane przez Jednostkę udziały w spółce kapitałowej, w której Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego jest jedynym udziałowcem i posiada 100% udziałów.

## NOTA 4 – Zapasy

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Magazyn Główny	21.837,28	25.825,33
Magazyn Open Partner	393.241,90	193.638,52
Magazyn Cieszyn	8.308,62	8.219,22
Magazyn Trójmiasto	5.726,14	6.270,62
Magazyny konsygnacyjne	182.474,62	214.859,70
<b>Razem</b>	<b>611.588,56</b>	<b>448.813,39</b>

Stan magazynu potwierdzony został inwentaryzacją przeprowadzoną na dzień 31.12.2018 r.

## NOTA 5 – Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	1.239.133,60	942.701,44
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	3.499,55	5.083,04
Należności z tytułu podatek prawa autorskie Cit-10	366,00	0,00
Należności z tytułu VAT (nadpłata z rozliczenia za 2016r.)	0,00	6.647,37
<b>Razem</b>	<b>1.242.999,15</b>	<b>954.431,85</b>

W roku 2018 nie tworzone odpisów aktualizacyjnych należności.

## NOTA 6 – Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31.12.2018 r. zaangażowano środki finansowe w inwestycjach krótkoterminowych w kwocie 1.932.848,36 zł. Kwota ta dotyczy w całości aktywów pieniężnych – środków na rachunkach bankowych i gotówki w kasach Stowarzyszenia.

Środki pieniężne wyceniano wg wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez Narodowy Bank Polski.

Saldo wykazane w bilansie obejmuje środki pieniężne:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
- w kasie działalności statutowej	664,06	3.243,35
- w kasie działalności gospodarczej	2.068,07	8.777,69
- w kasie w walucie (EUR 45,99)	195,99	195,99
- na rachunkach bankowych (PLN)	1.919.476,54	1.539.896,51
- na rachunku bankowym walutowym (EUR 1.160,00 )	4.988,00	69.023,72
- na rachunku bankowym walutowym (USD 1.451,10 )	5.455,70	61.786,70
<b>Razem</b>	<b>1.932.848,36</b>	<b>1.682.923,96</b>

#### NOTA 7 – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Opłacone koszty ubezpieczenia samochodu	-----	129,00
Opłacone koszty ubezpieczenia lokali( odpis na 2019 r)	1.029,10	1.122,00
Inne	-----	100,00
<b>Razem</b>	<b>1.029,10</b>	<b>1.351,00</b>

#### NOTA 8 – Fundusze własne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
<b>Fundusz własny - składki członkowskie</b>	<b>11.050,00</b>			<b>11.050,00</b>
<b>Fundusz własny - nadwyżka przychodów nad kosztami</b>	<b>2.472.521,48</b>	<b>208.259,51</b>		<b>2.680.780,99</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>				<b>0,00</b>
<b>Wynik finansowy roku obrotowego</b>	<b>208.259,51</b>	<b>139.546,00</b>	<b>-208.259,51</b>	<b>139.546,00</b>
Przeniesienie wyniku finansowego za 2016 r. do pokrycia dział statut (częściowo)		<b>+31.319,09</b>	<b>-- 31.319,09</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>2.691.830,99</b>	<b>379.124,60</b>	<b>-239.578,60</b>	<b>2.831.376,99</b>

#### NOTA 9 Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	256.036,10	193.483,33
PFRON (zapłata- 01/2019)	1.126,00	1.358,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 (dopłata 1/2018)	0,00	100,00
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT-8 <i>(podatek naliczony od wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodu)</i>	1.296,00	4.153,00
CIT podatek prawa autorskie (zapłata - 01/2018)	0,00	708,00
Podatek VAT ( zapłata styczeń 2019 r)	11.641,00	0,00
Podatek od nieruchomości świetlica Gdańsk( zapłata styczeń 2019	2.022,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>272.121,10</b>	<b>199.802,33</b>

Pozycje nominowane w walutach obcych wycenione zostały według średniego kursu NBP ustalonego na dzień bilansowy.

#### NOTA 10 Inne rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe przychodów

W pozycji tej Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego na 31.12.2018 r. wykazało kwotę: 738.691,21 zł. Kwota ta dotyczy przyznanych grantów na pokrycie kosztów, które zostaną rozliczone w następnym roku obrotowym (granty dwuletnie), oraz różnice z wyceny kont walutowych wpłaconych grantów do rozliczenia w następnym roku obrotowym. Pozycja ta obejmuje:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Mott Foundation "East Matters" – rok trzeci dotacji (2018)	0,00	257.619,84
Open Society Foundations pozostałość do rozliczenia w 2019 r	613.740,02	0,00
European Cultural Foundation „Dossiers” – rok drugi dotacji (2018)	0,00	5.804,39
Instytut Szwedzki „Reside” – rok drugi dotacji (2018)	0,00	44.587,25
Darowizny do pokrycia kosztów 2019 (pozostałość)	71.517,74	1.028,16
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe do rozliczenia w następnym roku obrotowym	53.433,45	0,00
<b>Razem</b>	<b>738.691,21</b>	<b>309.039,64</b>

#### NOTA 11 Przychody i koszty Stowarzyszenia

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 r. stanowią:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Przychody ogółem</b>	<b>5.054.221,86</b>	<b>5.756.708,09</b>
Przychody - działalność statutowa - ogólna	142.232,63	124.341,41
Przychody - działalność statutowa - granty	2.393.837,04	3.242.461,21
Przychody - działalność gospodarcza - wydawnicza	2.101.343,03	1.881.402,33
Przychody - działalność wydawnicza- granty	296.757,74	379.933,38
Przychody operacyjne pozostałe - statutowa	2.451,15	4.297,79
Przychody operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	26.783,86	11.714,43
Przychody finansowe - działalność statutowa	55.758,86	74.662,23
Przychody finansowe - działalność gospodarcza	35.057,55	37.895,31
<b>Koszty ogółem</b>	<b>4.913.379,86</b>	<b>5.544.295,58</b>
Koszty - działalność statutowa - ogólna	400.469,58	189.011,15
Koszty - działalność statutowa - granty	2.424.918,42	3.245.744,12
Koszty - działalność gospodarcza - wydawnicza	1.753.433,73	1.579.424,48
Koszty - działalność wydawnicza- granty	296.746,93	379.930,85
Koszty operacyjne pozostałe - działalność statutowa	61,07	0,00
Koszty operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	10.409,13	27.813,76
Koszty finansowe - działalność statutowa	15.423,51	121.195,02
Koszty finansowe - działalność gospodarcza	11.917,49	1.176,20
<b>Wynik na całokształcie działalności wynik brutto</b>	<b>140.842,00</b>	<b>212.412,51</b>



**NOTA 12 Przychody z działalności statutowej**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Składki członkowskie	1.860,00	2.360,00
Darowizny - osoby fizyczne	91.199,71	56.783,26
Darowizny - osoby prawne, instytucje	2500,00	0,00
Przychody - granty	2.393.837,04	3.242.461,21
Pozostałe przychody (Project Syndicate)	46.672,92	65.198,15
<b>Razem</b>	<b>2.536.069,67</b>	<b>3.366.802,62</b>

**NOTA 12a Przychody z działalności statutowej - granty**

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2018 r. w ramach działalności statutowej.

<b>Grantodawca</b>	<b>Projekt</b>	<b>Kwota</b>
<b>Administracja rządowa</b>		<b>118.531,00</b>
MKiDN Teatr i taniec (projekt trzyletni)	Klasyka do usłyszenia (rok trzeci)	51.000,00
Instytut Teatralny – Program Lato w teatrze	Maryśka i maszyny	27.531,00
Muzeum Historii Polski	1905. Preludium Niepodległej	40.000,00
<b>Administracja samorządowa</b>		<b>139.800,00</b>
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Środowiska	Ekologia codzienności	9.000,00
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	Klub sąsiedzki. Świetlica Krytyki Politycznej w Trójmieście	30.000,00
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	Bez względu na płeć	25.300,00
Urząd Miasta Gdańsk – Biuro Prezydenta ds. Kultury	Uniwersytet Krytyczny - Głosem Kobiet	15.000,00
Urząd Marszałkowski woj. Śląskiego	Akademia opowieści z Cieszyńskiej Wenecji	6.000,00
Urząd Miasta Gniezno	Gniezno kobiet	1.000,00
Urząd Miasta Warszawa – Biuro Kultury	Włącz MY – inkluzyjne praktyki w działalności kulturalnej	53.500,00
<b>Organizacje pozarządowe krajowe i zagraniczne, instytucje prywatne</b>		<b>1.904.581,69</b>
Fundacja im. F. Eberta	Akademia Demokracji Socjalnej	9.500,02
Fundacja im. F. Eberta	Konferencja – Nowy autorytaryzm – diagnoza i polityczne wnioski	35.637,66
Fundacja im. F. Eberta	Wydanie publikacji - Nowy autorytaryzm	2.040,00
Fundacja im. F. Eberta	Projekt badawczy: Współczesna polityka a zmiany uczestnictwa w sferze publicznej	14.500,00
Fundacja im. Róży Luksemburg	Agora Europy Środkowo-Wschodniej	42.000,00
Fundacja im. Róży Luksemburg	Kultura dla demokracji. Perspektywa środkowoeuropejska	19.054,32

Fundusz Obywatelski	Współpraca międzyredakcyjna (Krytyka Polityczna, Kultura Liberalna, Nowa Konfederacja, Kontakt, Klub Jagielloński)	10.447,64
Open Society Foundations	Grant instytucjonalny 2018	1.462.713,03
Open Society Foundations – Global Drug Policy Program	Drug policy work of Krytyka Polityczna 2018	108.459,14
Charles S. Mott Foundation	East matters 2016-2018	158.429,56
European Cultural Foundation	Publication series under the frame of „Fragmentation & Solidarity in Europe: Diversity and Equality as key drivers of change” – “Dossiers”	7.736,72
European Cultural Foundation	#tojeszczeniekoniec	17.862,72
European Citizen Action Service AISBL (ECAS / EPIM)	Act for Free Movement - CitiRights	16.200,88
<b>Środki europejskie</b>		<b>230.924,35</b>
Instytut Szwedzki	Reside	57.346,76
Komisja Europejska	Culture for Solidarity	173.577,59
<b>Razem</b>		<b>2.393.837,04</b>

**NOTA 13 Koszty statutowe w układzie kalkulacyjnym**

**KOSZTY STATUTOWE W UKŁADZIE KALKULACYJNYM 2.825.388,00**

w tym:

**I. Koszty bezpośrednio działalności statutowej 312.023,89**

**Świetlica KP w Trójmieście 2.491,18**

Wynagrodzenia 0,00  
Materiały 595,36  
Pozostałe koszty 1.895,82

**Świetlica KP w Cieszynie 24.343,18**

Wynagrodzenia 0,00  
Materiały 413,01  
Usługi obce 249,90  
Pozostałe usługi 0,00  
Podróże, przejazdy 0,00  
Pozostałe koszty 23.680,27

( w tym koszty pokryte z darowizn kwota = 23.237,77 )

**Świetlica Warszawa 179.167,63**

Wynagrodzenia 147.823,85  
Materiały 2.631,45  
Usługi obce 8.101,83

Podróże/przejazdy	15.454,82
Pozostałe koszty	5.155,68

<b>Witryna KP</b>	<b>106.021,90</b>
Koszty darowizn	70.461,94
Honoraria	952,00
Pozostałe koszty	2.167,00
Project Syndicate „Visionary Voices”	32.440,96

<b>II. Koszty bezpośrednie realizacji projektów 2018 r.</b>	<b>2.424.918,42</b>
---	---------------------

<b>III. Koszty administracyjne działalności statutowej</b>	<b>88.445,69</b>
Wynagrodzenia	0,00
Materiały biurowe	5.974,75
Usługi obe	60.149,90
Podatki (opłaty sądowe i prawne)	11.495,44
Amortyzacja (kserokopiarka)	4.088,00
Pozostałe koszty	6.737,60

/koszty te są ruchome, gdyż zależą od umów zawartych z grantodawcami i od możliwości zakwalifikowania kosztów administracyjnych do pokrycia z dotacji/

#### NOTA 14 Przychody z działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	2018	2017
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>2.101.343,03</b>	<b>1.881.402,33</b>
Przychody z wydawnictwa - sprzedaż książek i czasopism	1.969.673,14	1.725.535,45
Pozostałe przychody - umowy marketingowe, wynajem sali	127.626,37	151.309,02
Pozostałe przychody - wysyłka	4.043,53	4.557,86
<b>Pozostałe przychody - dotacje wydawnictwa</b>	<b>296.757,74</b>	<b>379.933,38</b>
<b>Razem</b>	<b>2.398.100,77</b>	<b>2.261.335,71</b>

#### NOTA 14a Przychody z działalności gospodarczej – granty

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2018 r. w ramach działalności gospodarczej – wydawniczej.

Grantodawca	Projekt	Kwota
<b>Administracja rządowa</b>		<b>2.000,00</b>
MKiDN Instytut Książki Literatura (rok drugi)	Wydanie i promocja książki „Jerzy Andrzejewski. Przyczynek do biografii prywatnej” Anny Synoradzkiej - Demadre	1.000,00
MKiDN Instytut Książki Literatura (rok drugi)	Wydanie i promocja książki Władysława i Wandy Broniewskich pt. "Zgubiłem okulary. Listy z lat 1947-1962"	1.000,00

<b>Organizacje pozarządowe i instytucje prywatne</b>		<b>237.928,20</b>
Fundacja im. F. Eberta	Wydanie publikacji - Nowy autorytaryzm	7.350,00
Charles S. Mott Foundation	East Matters - projekty wydawnicze 2016-2018	23.198,32
Open Society Foundations	Grant instytucjonalny- projekty wydawnicze (2018 rok)	207.379,88
<b>Pozostałe dotacje</b>		<b>56.829,54</b>
Łódzkie Centrum Wydarzeń	Łódź rewolucji 1905 r.	4.959,35
Europejskie Centrum Solidarności	Zrozumieć sierpień na Siedlcach	3.252,03
Miejska Biblioteka Publiczna w Sopocie	Park Książki 2018	16.260,16
Fundacja H. Boella	Geo-Polityka nad Wisłą	7.750,00
Krakowskie Biuro Festiwalowe	Wydanie książki pt. „Npdlgłść. Wlnść. Emncpc. Rozmowy i eseje o muzyce współczesnej. Sacrum Profanum 2018” pod Red. Jana Topolskiego.	24.608,00
<b>Razem</b>		<b>296.757,74</b>

#### NOTA 15 Koszty działalności gospodarczej w układzie kalkulacyjnym

#### **KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W UKŁADZIE KALKULACYJNYM** **2.050.180,66**

w tym:

#### **I. Koszty podstawowe działalności wydawniczej ogółem** **1.188.962,71**

#### **Wynagrodzenia** **695.882,42**

Place 357.812,35

Honoraria 338.070,07

#### **Materiały** **5.784,81**

#### **Usługi obce** **270.997,92**

Skład, druk materiałów, korekta 36.941,60

Oplaty bankowe, pocztowe, kurierskie 59.505,68

Usługi pośrednictwa 8.989,07

Usługi magazynowania 45.170,99

Zakup praw autorskich 102.532,24

Pozostałe usługi 17.858,34

#### **Oplaty koncesje** **0,00**

#### **Promocja** **213.514,20**

#### **Pozostałe koszty** **2.783,36**

( przejazdy, noclegi )

<b>Koszt własny sprzedanych wydawnictw</b>	<b>359.996,08</b>
--	-------------------

<b>II. Koszty zrealizowanych dotacji wydawniczych w 2018 r.</b>	<b>296.746,93</b>
---	-------------------

<b>III. Koszty administracyjne działalności wydawniczej</b>	<b>204.474,94</b>
---	-------------------

<b>Wynagrodzenia</b>	<b>61.995,88</b>
----------------------	------------------

<b>Materiały</b>	<b>4.560,79</b>
------------------	-----------------

<b>Usługi obce</b>	<b>102.026,44</b>
--------------------	-------------------

- lokal	57.041,86
---------	-----------

- telefony	2.384,68
------------	----------

- usługi informatyczne	12.304,90
------------------------	-----------

- opłaty bankowe, pocztowe	28,20
----------------------------	-------

- pozostałe usługi	30.266,80
--------------------	-----------

<b>Podatki, opłaty</b>	<b>18.753,74</b>
------------------------	------------------

<b>Amortyzacja</b>	<b>12.240,44</b>
--------------------	------------------

*(samochód dostawczy, kserokopiarka, oprogramowanie Raks)*

<b>Pozostałe koszty</b>	<b>4.897,65</b>
-------------------------	-----------------

#### NOTA 16 Pozostałe przychody operacyjne

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
-------------------------	-------------	-------------

<b>- działalność statutowa</b>	<b>2.451,15</b>	<b>4.297,79</b>
--------------------------------	-----------------	-----------------

Odpisy umorzeniowe zwiększające przychody równoległe do amortyzacji środków trwałych	0,00	1.799,78
--	------	----------

Odszkodowania	0,00	0,00
---------------	------	------

Pozostałe( zwroty poniesionych kosztów, spisanie drobnych należności)	2.451,15	2498,01
---	----------	---------

<b>- działalność gospodarcza</b>	<b>26.783,86</b>	<b>11.714,43</b>
----------------------------------	------------------	------------------

Sprzedaż środka trwałego i wyposażenia	22.575,61	0,00
--	-----------	------

Zaokrąglenia VAT	4,19	3,14
------------------	------	------

Pozostałe( spisanie należności -pot sald, różnice wyceny)	4.204,06	11 711,29
---	----------	-----------

<b>Razem</b>	<b>29.235,01</b>	<b>16.012,22</b>
--------------	------------------	------------------

#### NOTA 17 Pozostałe koszty operacyjne

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
-------------------------	-------------	-------------

<b>- działalność statutowa</b>	<b>61,07</b>	<b>0,00</b>
--------------------------------	--------------	-------------

Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	61,07	0,00
--	-------	------

<b>- działalność gospodarcza</b>	<b>10.409,13</b>	<b>27.813,76</b>
----------------------------------	------------------	------------------

Spisane należności	3.791,34	27.813,45
--------------------	----------	-----------

Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	6.617,79	0,31
--	----------	------

Wypłacone odszkodowanie	0,00	0,00
-------------------------	------	------

Pozostałe	0,00	0,00
-----------	------	------

<b>Razem</b>	<b>10.470,20</b>	<b>27.813,76</b>
--------------	------------------	------------------

#### NOTA 18 – Przychody finansowe

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
-------------------------	-------------	-------------

<b>- działalność statutowa</b>	<b>55.758,86</b>	<b>74.662,23</b>
--------------------------------	------------------	------------------

Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	1.401,52.	8.389,02.
---	-----------	-----------

Odsetki od kaucji	0,00	0,00
Pozostałe	119,26	0,00
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	54.238,08.	66.273,21.
<b>- działalność gospodarcza</b>	<b>35.057,55</b>	<b>37.895,31</b>
Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	4.688,59	5.208,49
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	25.365,31	32.686,82
Pozostałe	5.003,65	0,00
<b>Razem</b>	<b>90.816,41</b>	<b>112.557,54</b>

**NOTA 19 – Koszty finansowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>- działalność statutowa</b>	<b>15.423,51</b>	<b>121.195,02</b>
Zapłacone odsetki od podatków i zobowiązań (wnskup)	39,75	31,18
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	15.383,76	121.163,84
Pozostałe	0,00	0,00
<b>- działalność gospodarcza</b>	<b>11.917,49</b>	<b>1.176,20</b>
Zapłacone odsetki od zobowiązań( wnskup )	100,18	334,22
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	11.817,31	841,98
Pozostałe		
<b>Razem</b>	<b>27.341,00</b>	<b>122.371,22</b>

**Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad dodatnimi za rok 2018 wynosi** **52.402,32 (drk)**

**WYNIK FINANSOWY brutto na całokształcie działalności kwota ogółem** **140.842,00**

w tym:

**działalność gospodarcza - wynik finansowy brutto wydawnictwa /wielkość dodatnia/** **387.434,90**

**działalność statutowa - wynik finansowy brutto /wielkość ujemna/** **-246.592,90**

**podatek dochodowy od osób prawnych (WNSKUP)** **1.296,00**

/kwota 6.819,00 – wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów x19% podatku

**WYNIK FINANSOWY netto za 2018 rok wykazany w bilansie** **139.546,00**

**NOTA 20 – Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Zarząd Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego wynik finansowy za rok 2018 przeznaczy w całości na cele statutowe Stowarzyszenia.

**NOTA 21 – Informacja zatrudnieniu w roku obrotowym**

Na dzień bilansowy, 31 grudnia 2018 roku, Stowarzyszenie zatrudniało na etatach 29 pracowników w wymiarze 26,85 etatu (w tym jedna osoba na urlopie rodzicielskim, jedna osoba na urlopie wychowawczym). Pozostałe zatrudnienie to umowy o dzieło i zlecenia przy realizacji grantów.

**NOTA 22 - Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Nie dotyczy

**NOTA 23 - Zobowiązania warunkowe, tym gwarancje, poręczenia, weksle**

Nie dotyczy

**NOTA 24 - Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

W 2019 r. Stowarzyszenie nie planuje zakupu środków trwałych.

**NOTA 25 - Kursy zastosowane do wyceny bilansowej** - na 31 grudnia 2018r. zostały zaczerpnięte z tabeli kursów średnich NBP o numerze 252/A/NBP/2018 zaś na 31.12.2017 r. z tabeli o numerze 251/A/NBP/2017:

	30.12.2018	30.12.2017
USD	3.7597	3.4813
EURO	4,3000	4,1709

**NOTA 26 - Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie**

Nie dotyczy

**NOTA 27 - Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi**

Nie dotyczy

**NOTA 28 - Informacja o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących.**

Członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w organach zarządzających i nadzorujących Stowarzyszenie.

**NOTA 29 - Informacja o zaliczkach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących:**

Nie dotyczy

**NOTA 30 - Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy:**

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - nie dotyczy
- b) inne usługi poświadczające – nie dotyczy
- c) doradztwo podatkowe - nie dotyczy

**NOTA 31 - Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

nie dotyczy

**NOTA 32 - Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

nie dotyczy

**NOTA 33 - Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

nie dotyczy

**NOTA 34 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

nie dotyczy

**NOTA 35 - Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.**

nie dotyczy

**NOTA 36 - Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.**

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Paralaksa Sp. z o.o. Spółka ta nie prowadzi działalności.

**NOTA 37 - INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

nie dotyczy

**NOTA 38 - Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego nie spełnia warunków do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego dla grupy kapitałowej.

**NOTA 39 - Pozostałe informacje**

Informacje zawarte w Dodatkowej informacji i objaśnieniach przewidzianych w Załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości, a nieopisane w niniejszym sprawozdaniu nie występują.



Danuta Sonnenfeld

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

Warszawa, 27 marca 2019 r.

Zarząd