

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA
IM. STANISŁAWA BRZozOWSKIEGO
ZA OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019**

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 **31.12.2019 r.**, które obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **3.800.497,67**
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. zamykający się zyskiem netto z działalności statutowej i gospodarczej w kwocie **79.653,70**
- 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

Numery 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 publiczno-prawnymi.

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 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. natomiast dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 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 2020 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
stan na początek roku obrotowego	66.413,63	47.112,20	8.514,00	122.039,83	131.885,72	253.925,55
zwiększenia, w tym:		-	-	-	189.552,00	189.552,00
nabycia		-	-	-	-	-
przem. wewn.						-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		-	-	-	-	-
przem. wewn.	-	-		-		-
stan na koniec roku obrotowego	66.413,63	47.112,20	8.514,00	122.039,83	321.437,72	443.477,55
Umorzenie						-
stan na początek roku obrotowego	66.413,63	18.844,88	6.457,00	91.715,51	131.885,72	223.601,23
zwiększenia, w tym:		9.422,44	804,00	10.226,44	-	10.226,44
amortyzacja		9.422,44	804,00	10.226,44	-	10.226,44
przem. wewn.		-	-			-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		-	-	-	-	-
przem. wewn.	-	-	-		-	-
stan na koniec roku obrotowego	66.413,63	28.267,32	7.261,00	101.941,95	131.885,72	233.827,67
Wartość netto						
stan na początek roku obrotowego	-----	28.267,32	2.057,00	30.324,32	-----	30.324,32
stan na koniec roku obrotowego	-----	18.844,88	1.253,00	20.097,88	189.552,00	209.649,88

W roku 2019 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

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Magazyn Główny	7.568,00	21.837,28
Magazyn Open Partner	333.177,38	393.241,90
Magazyn Cieszyn	8418,78	8.308,62
Magazyn Trójmiasto	5.920,23	5.726,14
Magazyny konsygnacyjne	208.183,74	182.474,62
Razem	563.268,13	611.588,56

Stan magazynu potwierdzony został inwentaryzacją przeprowadzoną na dzień 31.12.2019 r.

NOTA 5 – Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Należności z tytułu dostaw i usług	1.134.571,56	1.239.133,60
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	3.499,55
Należności z tytułu podatek prawa autorskie Cit-10	0,00	366,00
Należności z tytułu VAT (nadpłata z rozliczenia za 2019 r.)	30.600,89	0,00
Należności z tytułu wynagrodzeń (nadpłata rozliczenie w I/2020)	354,00	
Razem	1.165.526,45	1.242.999,15

W roku 2019 nie tworzono odpisów aktualizacyjnych należności.

NOTA 6 – Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31.12.2019 r. zaangażowano środki finansowe w inwestycjach krótkoterminowych w kwocie 1.837.248,40 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:

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
- w kasie działalności statutowej	2.775,28	664,06
- w kasie działalności gospodarczej	2.888,92	2.068,07
- w kasie w walucie (EUR 45,99)	195,99	195,99
- na rachunkach bankowych (PLN)	1.240.184,14	1.919.476,54
- na rachunku bankowym walutowym (EUR 137.722,16)	586.489,80	4.988,00
- na rachunku bankowym walutowym (USD 1.241,35)	4.714,27	5.455,70
Razem	1.837.248,40	1.932.848,36

NOTA 7 – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmuj

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Opłacone koszty ubezpieczenia samochodu (odpis I/2020 r)	195,00	0,00
Opłacone koszty ubezpieczenia lokali(odpis na 2020 r)	1.210,00	1.029,10
Inne	0,00	0,00
Razem	1.405,00	1.029,10

NOTA 8 – Fundusze własne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Fundusz własny - składki członkowskie	12.910,00			12.910,00
Fundusz własny - nadwyżka przychodów nad kosztami	2.678.920,99	139.546,00		2.818.466,99
Fundusz własny-pokrycie działalności statutowej za 2019 r (nadwyżka kosztów nad przychodami)			- 174.476,82	- 174.476,82
Wynik finansowy roku obrotowego	139.546,00	79.653,70	-139.546,00	79.653,70
Przeniesienie 2018 r. – zwrot pokrycie dział statut (częściowo)			- 7.314,79	- 7314,79
Razem	2.831.376,99	219.199,70	-321.337,61	2.729.239,08

NOTA 9 Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	129.419,74	256.036,10
PFRON (zapłata- 01/2020)	1.621,00	1.126,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT-8 (podatek naliczony od wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodu)	2.705,00	1.296,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń(zapłata I/2020)	222,52	0,00
Podatek VAT (zapłata styczeń 2019 r)	0,00	11.641,00
Podatek od nieruchomości świetlica Gdańsk(zapłata styczeń 2019	0,00	2.022,00

Razem	133.968,26
--------------	-------------------

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 31.12.2019 r. wykazało kwotę: 937.290,33 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:

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Robert Bosch – (dotacja na 2020 r 100.000 euro)	430.970,00	0,00
Open Society Foundations pozostałość do rozliczenia w 2019 r	0,00	613.740,02
Zeit-Stiftung (dotacja na 2020 r 25.000 euro)	107.000,00	0,00
Orange Polska-Odwaga (dotacja na 2020 r pozostałość)	57.297,84	0,00
Darowizny do pokrycia kosztów 2020 (pozostałość)	135.273,26	71.517,74
KE- MediActivism (pozostałość do rozliczenia w 2020 r)	17.197,23	0,00
Darowizna Microsoft licencja (wnip) do rozliczenia (2020-2021 r)	189.552,00	0,00
Pozostałe przychody do rozliczenia w 2019 r (różnice wyceny)	0,00	53.433,45
Razem	937.290,33	738.691,21

NOTA 11 Przychody i koszty Stowarzyszenia

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 r. stanowią:

Wyszczególnienie	2019	2018
Przychody ogółem	5.644.872,31	5.054.221,86
Przychody - działalność statutowa - ogólna	581.086,49	142.232,63
Przychody - działalność statutowa - granty	2.301.583,08	2.393.837,04
Przychody - działalność gospodarcza - wydawnicza	2.218.812,54	2.101.343,03
Przychody - działalność wydawnicza- granty	513.538,34	296.757,74
Przychody operacyjne pozostałe - statutowa	1.846,46	2.451,15
Przychody operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	1.628,15	26.783,86
Przychody finansowe - działalność statutowa	3.675,87	55.758,86
Przychody finansowe - działalność gospodarcza	22.701,38	35.057,55
Koszty ogółem	5.562.513,61	4.913.379,86
Koszty - działalność statutowa - ogólna	565.145,93	400.469,58
Koszty - działalność statutowa - granty	2.301.583,08	2.424.918,42
Koszty - działalność gospodarcza - wydawnicza	2.154.330,90	1.753.433,73
Koszty - działalność wydawnicza- granty	509.543,18	296.746,93
Koszty operacyjne pozostałe - działalność statutowa	14.648,98	61,07
Koszty operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	6.839,98	10.409,13
Koszty finansowe - działalność statutowa	6.813,91	15.423,51
Koszty finansowe - działalność gospodarcza	3.607,65	11.917,49
Wynik na całokształcie działalności wynik brutto	82.358,70	140.842,00

NOTA 12 Przychody z działalności statutowej

Wyszczególnienie	2019	2018
Składki członkowskie	2.400,00	1.860,00
Darowizny - osoby fizyczne	356.375,60	91.199,71
Darowizny - osoby prawne, instytucje	361,00	2.500,00
Przychody - granty	2.301.583,08	2.393.837,04
Pozostałe przychody (w tym Project Syndicate,)	221.949,89	46.672,92
Razem	2.882.669,57	2.536.069,67

NOTA 12a Przychody z działalności statutowej - granty

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2019 r. w ramach działalności statutowej.

Grantodawca	Projekt	Kwota
Administracja samorządowa		169.244,90
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	W stronę równości – przeciwdziałanie dyskryminacji ze względu na płeć	5.500,00
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	Dom sąsiedzki Kultura - Świetlica Krytyki Politycznej w Trójmieście	33.032,50
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	Włącz się!	5.000,00
Urząd Miasta Gdańsk – Wydział Rozwoju Społecznego	PoGłos – wzmocnienie wokalne chórów	25.750,00
Urząd Miasta Gdańsk – Biuro Prezydenta ds. Kultury	Kultura słowa. Uniwersytet Krytyczny	15.000,00
Urząd Miasta Gdańsk – Biuro Prezydenta ds. Kultury	Podesty Kultury	20.000,00
Urząd Miasta Gdańsk – Biuro Prezydenta ds. Kultury	Szkoła uczuć. Seminarium ze zmysłów	10.000,00
Urząd Marszałkowski woj. Śląskiego	Święto Cieszyńskiej Wenecji - działanie	9.000,00
Urząd Miasta Gniezno	W stronę społeczeństwa otwartego	962,40
Urząd Miasta Warszawa – Centrum Komunikacji Społecznej	Stworzenie strategii rozwoju fundraisingu indywidualnego	30.000,00
Urząd Miasta Warszawa – Biuro Kultury	Centrum Jasna	15.000,00
Organizacje pozarządowe krajowe i zagraniczne, instytucje prywatne		1.899.630,22
Fundacja im. F. Eberta	Akademia Demokracji Socjalnej	11.121,00
Fundacja im. F. Eberta	Współczesna polityka i zmiany uczestnictwa w sferze publicznej	46.159,02
Fundacja im. F. Eberta	Krytyczne podcasty: Europa w chaosie	8.700,00
Fundacja im. F. Eberta	Konferencja: Podział polityczny w Europie – źródło załamania czy postępu	15.304,61
Fundacja im. F. Eberta	IPG-journal - tłumaczenia	12.600,00

Fundacja im. Róży Luksemburg	Zmiana kursu? Dyskusje polsko-niemieckie	24.520,00
Fundacja im. Róży Luksemburg	Gra o Europę, gry w Europie	18.500,00
Fundacja dla Polski // Fundusz Obywatelski	Współpraca międzyredakcyjna (Krytyka Polityczna, Kultura Liberalna, Nowa Konfederacja, Kontakt, Klub Jagielloński)	19.098,15
Open Society Foundations	Grant instytucjonalny 2019	1.654.416,46
Open Society Foundations – Global Drug Policy Program	Drug policy work of Krytyka Polityczna 2019	81.508,82
Orange Polska	Odwaga	7.702,16
Środki europejskie		232.707,96
Komisja Europejska	MediActivism	75.620,47
Komisja Europejska	Culture for Solidarity	5.428,00
Komisja Europejska	Transeuropa Caravans	151.659,49
Razem		2.301.583,08

NOTA 13 Koszty statutowe w układzie kalkulacyjnym

KOSZTY STATUTOWE W UKŁADZIE KALKULACYJNYM	2.866.729,01
--	---------------------

w tym:

528.498,74

I. Koszty bezpośrednie działalności statutowej

Świetlica KP w Trójmieście	4.279,51
-----------------------------------	-----------------

Wynagrodzenia	0,00
Materiały, energia	191,29
Usługi obce	2.375,77
Podatki, opłaty	1.702,50
Pozostałe koszty	9,95

Świetlica KP w Cieszynie	21.777,18
---------------------------------	------------------

Wynagrodzenia	0,00
Materiały, energia	2.648,91
Usługi obce	414,15
Pozostałe usługi	0,00
Pozostałe koszty (koszty pokryte z darowizn)	18.714,12

Świetlica Warszawa	132.392,73
---------------------------	-------------------

Wynagrodzenia	99.827,24
Materiały	6.331,35

Usługi obce	10.562,86
Podróże/przejazdy	8.052,67
Pozostałe koszty	7.618,61
Witryna KP	
w tym	370.049,32
Koszty darowizn	338.690,97
Płace, honoraria	272.197,60
Materiały	7.945,90
Usługi obce	49.757,16
Pozostałe koszty	8.790,31
W tym	
Project Syndicate „Visionary Voices”	29.720,49
Zbiórka publiczna	1.637,86

II. Koszty bezpośrednie realizacji projektów 2019 r.	2.301.583,08
---	---------------------

III. Koszty administracyjne działalności statutowej	36.647,19
Wynagrodzenia	0,00
Materiały biurowe	0,00
Usługi obce	20.316,59
Podatki (opłaty sądowe i prawne) (PFRON= 9.732,00)	13.455,60
Pozostałe koszty	2.875,00

/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	2019	2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.218.812,54	2.101.343,03
Przychody z wydawnictwa - sprzedaż książek i czasopism	2.023.526,42	1.969.673,14
Pozostałe przychody – projekty wydawnicze, umowy marketingowe, wynajem sali	139.427,34	127.626,37
Pozostałe przychody – prawa autorskie	31.343,58	0,00
Pozostałe przychody - wysyłka	24.515,20	4.043,53
Pozostałe przychody - dotacje wydawnictwa	513.538,34	296.757,74
Razem	2.732.350,88	2.398.100,77

NOTA 14a Przychody z działalności gospodarczej – granty

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2019 r. w ramach działalności gospodarczej – wydawniczej.

Grantodawca	Projekt	Kwota
Organizacje pozarządowe i instytucje prywatne		497.278,18
Open Society Foundations	Grant instytucjonalny- projekty wydawnicze (2019 rok)	497.278,18
Pozostałe dotacje		16.260,16
Krakowskie Biuro Festiwalowe	Wydanie książki pt. „Npdlgłść. Wlnść. Emncpc. Rozmowy i eseje o muzyce współczesnej. Sacrum Profanum 2018” pod Red. Jana Topolskiego.	16.260,16
Razem		513.538,34

NOTA 15 Koszty działalności gospodarczej w układzie kalkulacyjnym

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W UKŁADZIE KALKULACYJNYM	2.663.874,08
w tym:	
I. Koszty podstawowe działalności wydawniczej ogółem	1.639.079,57
Wynagrodzenia	975.045,87
Płace	515.664,92
Honoraria	459.380,95
Materiały	30.158,45
Usługi obce	260.704,12
Skład, druk materiałów, korekta	27.620,21
Opłaty bankowe, pocztowe, kurierskie	67.044,59
Usługi pośrednictwa	14.914,81
Usługi magazynowania	50.005,63
Zakup praw autorskich	68.206,38
Pozostałe usługi	32.912,50
Opłaty koncesje	0,00
Promocja	370.094,80
Pozostałe koszty	3.076,33
(przejazdy, noclegi)	
Koszt własny sprzedanych wydawnictw	382.893,58
II. Koszty zrealizowanych dotacji wydawniczych w 2019 r.	509.543,18
III. Koszty administracyjne działalności wydawniczej	132.357,75
Wynagrodzenia	39.092,13
Materiały	3.433,65
Usługi obce	45.923,19
- lokal	36.081,23

- telefony	1.308,89
- usługi informatyczne	8.452,40
- opłaty bankowe, pocztowe	0,00
- pozostałe usługi	80,67
Podatki, opłaty	24.089,56
Amortyzacja	10.226,44
<i>(samochód dostawczy, kserokopiarka, oprogramowanie Raks)</i>	
Pozostałe koszty (w tym PFRON = 6.3371,00)	9.592,78

NOTA 16 Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2019	2018
- działalność statutowa	1.846,46	2.451,15
Pozostałe (zwroty poniesionych kosztów spisanie drobnych należności)	1.846,46	2.451,15
- działalność gospodarcza	1.628,15	26.783,86
Sprzedaż środka trwałego i wyposażenia	0,00	22.575,61
Zaokrąglenia VAT	2,13	4,19
Pozostałe(spisanie należności -pot sald, różnice wyceny)	1.626,02	4.204,06
Razem	3.474,61	29.235,01

NOTA 17 Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2019	2018
- działalność statutowa	14.648,98	61,07
Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		61,07
- działalność gospodarcza	6.839,98	10.409,13
Spisane drobnych należności	6.320,00	3.791,34
Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	519,98	6.617,79
Razem	21.488,96	10.470,20

NOTA 18 – Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2019	2018
- działalność statutowa	3.675,87	55.758,86
Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	0,00.	1.401,52
Odsetki od kaucji	0,00	0,00
Pozostałe	372,49	119,26
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	3.303,38.	54.238,08.
- działalność gospodarcza	22.701,38	35.057,55
Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	0,00	4.688,59
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	21.788,38	25.365,31
Pozostałe	913,00	5.003,65
Razem	26.377,25	90.816,41

NOTA 19 – Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2019	2018
- działalność statutowa	6.813,91	15.423,51
Zapłacone odsetki od podatków i zobowiązań (wnskup)	305,72	39,75
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	6.508,19	15.383,76
Pozostałe		0,00
- działalność gospodarcza	3.607,65	11.917,49
Zapłacone odsetki od zobowiązań(wnskup)	55,19	100,18
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	3.552,46	11.817,31
Pozostałe		
Razem	10.421,56	27.341,00

Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi za rok 2019 wynosi **15.031,11**

WYNIK FINANSOWY brutto na całokształcie działalności kwota ogółem **82.358,70**

w tym:

działalność gospodarcza - wynik finansowy brutto wydawnictwa /wielkość dodatnia/ **82.358,70**

działalność statutowa – (nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie - 174.476,82 rozliczona w 2019 r z funduszu własnego) **0,00**

podatek dochodowy od osób prawnych (WNSKUP) **2.705,00**

/kwota 30.054,88 – wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów x 9% podatku

WYNIK FINANSOWY netto za 2019 rok wykazany w bilansie **79.653,70**

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

Zarząd Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego wynik finansowy za rok 2019 w kwocie 79.653,70 zł przeznaczy w całości na cele statutowe Stowarzyszenia.

NOTA 21 – Informacja zatrudnieniu w roku obrotowym

Na dzień bilansowy, 31 grudnia 2019 roku, Stowarzyszenie zatrudniało na etatach 34 pracowników w wymiarze 32,14 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 2019r. zostały zaczerpnięte z tabeli kursów średnich NBP o numerze 251/A/NBP/2019 zaś na 31.12.2018 r. z tabeli o numerze 252/A/NBP/2018

	31.12.2019	31.12.2018
USD	3.7977	3.7597
EURO	4,2585	4,3000

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 powiązanymi

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 sporządzenia 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 2020 r.

Zarząd

