

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**STOWARZYSZENIE
CENTRUM ROZWIĄZAŃ SYSTEMOWYCH**

**ZA ROK OBROTOWY
KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017 ROKU**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa jednostki: Stowarzyszenie „Centrum Rozwiązań Systemowych”
Siedziba i adres: ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław
KRS: 0000233060
NIP: 8982065122
REGON: 020072780

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2017 do 31-12-2017

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) udziały w obcych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub wartości rynkowej (niższej z nich);
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ceny nabycia;
- 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty;
- 6) środki finansowe według wartości nominalnej. Środki finansowe wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w tym dniu średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP. W ciągu roku obrotowego po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka;
- 7) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
- 8) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- 9) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Spis treści:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa

Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

BILANS**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2017**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz.	AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
		(początek roku)	(koniec roku)
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 470,68	617,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 470,68	617,40
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	659 778,41	598 685,44
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	215 433,40	229 434,19
III.	Inwestycje krótkoterminowe	444 345,01	369 251,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	662 249,09	599 302,84

Poz.	PASywa	Stan pasywów na dzień:	
		(początek roku)	(koniec roku)
A.	FUNDUSZ WŁASNY	359 755,03	486 587,04
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	359 755,03	486 587,04
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	302 494,06	112 715,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	44 212,55	26 834,86
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	258 281,51	85 880,94
	PASYWA RAZEM	662 249,09	599 302,84

Sporządził

Zarząd

Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**SPORZADZONY NA DZIEŃ 31-12-2017**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
A.	Przychody z działalności statutowej	1 191 826,19	1 108 976,74
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 191 826,19	1 108 976,74
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	909 802,06	756 973,66
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	909 802,06	756 973,66
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	282 024,13	352 003,08
D.	Przychody z działalności gospodarczej	172 859,07	336 377,63
E.	Koszty działalności gospodarczej	100 157,65	157 730,01
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	72 701,42	178 647,62
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 421,18	1 202,61
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	353 304,37	529 448,09
I.	Pozostałe przychody operacyjne	141,55	99,99
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 939,55	27 870,45
K.	Przychody finansowe	10 329,69	991,63
L.	Koszty finansowe	81,03	16 082,22
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	359 755,03	486 587,04
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	359 755,03	486 587,04

Sporządził

Zarząd

Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

- 1) Zobowiązanie wekslowe jako zabezpieczenie umowy „Zielone Gry. Biblioteki i organizacje pozarządowe włączają młodych do gry o przyrodę”. Umowa nr 502/2014/Wn50/OP-XN-02/D zawarta z Narodowy Fundusz Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę: 888.473,00zł.
- 2) Zobowiązanie wekslowe jako zabezpieczenie umowy "NAURU GAME for Active Citizenship of Youth", nr Umowy: 2016-3-PL01-KA205-035320 zawarta z Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE) - Narodowa Agencja Programu ERASMUS+ z siedzibą w Warszawie działającą w imieniu Komisji Europejskiej na kwotę 87.810,00euro

2. Informacje o kwotach 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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

- 1) Aktywa trwałe
są to środki trwałe zakupione na potrzeby realizacji celów statutowych i działalności gospodarczej, w tym:
 - a) Wartości niematerialne i prawne – wartość bilansowa uwzględniająca umorzenie - w wysokości 0,00zł
 - b) Środki trwałe – wartość bilansowa uwzględniająca umorzenie - w wysokości 617,40zł
- 2) Aktywa obrotowe
 - a) Zapasy – jednostka nie posiada
 - b) Należności w kwocie 229.434,19zł stanowią należności z tytułu prowadzonej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej. Należności obejmują rozrachunki z donatorami w wysokości 194.765,17zł.
 - c) Środki pieniężne w kwocie 369.251,25zł stanowią środki na rachunkach bankowych pochodzące z udzielonych zaliczek na prowadzone projekty oraz środki własne.
- 3) Pasywa – Fundusz własny
Fundusz własny w kwocie 486.587,04zł składa się z Funduszu podstawowego w kwocie 0,00zł i zysku z prowadzonej działalności statutowej i gospodarczej w kwocie 486.587,04zł.
- 4) Pasywa – zobowiązania i rezerwy
 - a) Zobowiązania w kwocie 26.834,86zł stanowią bieżące rozrachunki z dostawcami.
 - b) Przychody przyszłych okresów w kwocie 685.880,94zł stanowią zaliczki udzielone przez donatorów na realizację projektów, których koszty poniesione będą w przyszłych okresach.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Lp.	PRZYCHODY	Kwota PLN
A	Przychody statutowe	1 108 976,74
1	Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	619 744,72
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	619 744,72
-	SUSTAIN: Komisja Europejska, 2017-1-EL01-KA203-036303, Sustain: Game-Based Learning on Urban Sustainability	6 931,18
-	C-KIC PIP: Komisja Europejska, AREC0013, Climate Business School development	56 783,27
-	C-KIC Catalyst: Komisja Europejska, AREC0018, Innovator Catalyst	74 537,76
-	C-KIC Short Courses: Komisja Europejska, AREC001, Short Courses	30 830,89
-	Erasmus: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji 2016-3-PL01-KA 205-035320	200 397,93
-	EDUCEN: Komisja Europejska w ramach H2020, ID Projektu 653874 w ramach konsorcjum (3C – Cities, Cultures, Catastrophes)	250 263,69
-		0,00
b)	ze środków budżetu państwa	0,00
-		0,00
c)	ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00
-		0,00
d)	ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
-		0,00
3	Ze źródeł prywatnych ogółem:	86 059,99
a)	ze składek członkowskich	650,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	0,00
c)	z darowizn od osób prawnych	85 409,99
	Fundacja Sendzimira, nr umowy: FS-CRS/2017/1, Development of the Centre for Systems Solutions (CRS) Activities in Poland 2017	85 409,99
d)	z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00
e)	ze spadków, zapisów	0,00
f)	z wpływów z majątku	0,00
4	Inne przychody Nieodpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
-		0,00
5	Przychody Odpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
6	Pozostałe przychody statutowe (w tym zysk z lat poprzednich)	403 172,03
-	inne pozostałe przychody statutowe	403 172,03
B	Przychody z działalności gospodarczej	336 377,63
C	Pozostałe przychody operacyjne	99,99
D	Przychody finansowe	991,63
	RAZEM (A+B+C+D)	1 446 445,99

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	KOSZTY	Kwota PLN
A	Koszty statutowe	756 973,66
1	Koszty 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	619 744,72
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	619 744,72
-	SUSTAIN: Komisja Europejska, 2017-1-EL01-KA203-036303, Sustain: Game-Based Learning on Urban Sustainability	6 931,18
-	C-KIC PIP: Komisja Europejska, AREC0013, Climate Business School development	56 783,27
-	C-KIC Catalyst: Komisja Europejska, AREC0018, Innovator Catalyst	74 537,76
-	C-KIC Short Courses: Komisja Europejska, AREC001, Short Courses	30 830,89
-	Erasmus: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji 2016-3-PL01-KA 205-035320	200 397,93
-	EDUCEN: Komisja Europejska w ramach H2020, ID Projektu 653874 w ramach konsorcium (3C – Cities, Cultures, Catastrophes)	250 263,69
-		0,00
b)	ze środków budżetu państwa	0,00
-		0,00
c)	ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00
-		0,00
d)	ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
-		0,00
3	Ze źródeł prywatnych ogółem:	85 409,99
a)	ze składek członkowskich	0,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	0,00
c)	z darowizn od osób prawnych	85 409,99
-	Fundacja Sendzimira, nr umowy: FS-CRS/2017/1, Development of the Centre for Systems Solutions (CRS) Activities in Poland 2017	85 409,99
d)	z ofiarności publicznej (zbiórki publicznych, kwest)	0,00
e)	ze spadków, zapisów	0,00
f)	z wpływów z majątku	0,00
4	Inne koszty Nieodpłatnej Działalności Pożytku Publicznego (m.in. wkład własny w projekty)	51 818,95
5	Koszty Odpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
6	Pozostałe koszty statutowe (w tym strata z lat poprzednich)	0,00
-	strata z poprzedniego roku	0,00
B	Koszty działalności gospodarczej	157 730,01
C	Koszty administracyjne - ogólnego zarządu	1 202,61
D	Pozostałe koszty operacyjne	27 870,45
E	Koszty finansowe (w tym różnice kursowe)	16 082,22
RAZEM (A+B+C+D+E)		959 858,95

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kwota
Stan funduszu własnego na początek roku	359 755,03
Stan funduszu podstawowego na początek roku	0,00
Zwiększenia funduszu w ciągu roku (np. osiągnięty zysk)	486 587,04
Zmniejszenia funduszu w ciągu roku (np. poniesiona strata)	0,00
Stan funduszu własnego na koniec roku	486 587,04

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Informacja i osiągniętym zysku lub poniesionej stracie (ujęcie bilansowe)

Wyszczególnienie	Kwota PLN
Razem przychody (tabela pkt. 4)	1 446 445,99
Razem koszty (tabela pkt. 5)	959 858,95
ZYSK / STRATA	486 587,04

Wrocław, dnia 2018r

Sporządził:

Zarząd