

# **Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu**

---

**ul. Szpitalna 5/5, 00-031 Warszawa  
REGON 016397380**

---

**Sprawozdanie Finansowe  
za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012**



Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "A. Ruszej" at the bottom.

**Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu**  
**Sprawozdanie Finansowe**  
**za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012**

---

**Spis treści**

	<b>Strona</b>
Raport sporządzającego sprawozdanie finansowe	<b>1</b>
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	<b>2 - 6</b>
Bilans	<b>7 - 8</b>
Rachunek zysków i strat	<b>9</b>
Dodatkowe informacje i objaśnienia	<b>10 - 12</b>



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.

# Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

1

## Sprawozdanie Finansowe

za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012

---

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie
- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1 224 122,30 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 1 134 406,80 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia



Agnieszka Boguszewska

Sporządzająca

Data: 14 marca 2013 r.

### Podpisy Członków Zarządu



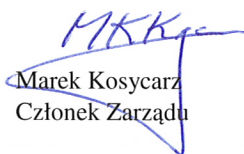
Mirella Panek-Owsiańska  
Prezeska Zarządu



Irena Pichola  
Członkini Zarządu



Anna Rusajczyk  
Członkini Zarządu



Marek Kosycarz  
Członek Zarządu



Krzysztof Kaczmar  
Członek Zarządu



Renata Juszkiewicz  
Członkini Zarządu



Małgorzata Szlendak  
Członkini Zarządu

### 1. Podstawowy przedmiot działalności Stowarzyszenia

Przedmiotem działalności Stowarzyszenia Forum Odpowiedzialnego Biznesu z siedzibą w Warszawie przy ulicy Szpitalnej 5/5, zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym dla miasta Warszawy pod numerem 0000116594 jest:

94.99.Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana

### 2. Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe jest prezentowane za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe.

### 3. Określenie celów statutowych organizacji

Cele statutowe stowarzyszenia określa § 4 statutu. Celami tymi są:

- Upowszechnianie wiedzy z dziedziny społecznej odpowiedzialności biznesu i zrównoważonego rozwoju.
- Edukacja i wspieranie inicjatyw w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu i zrównoważonego rozwoju
- Tworzenie platformy wymiany doświadczeń z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu i zrównoważonego rozwoju przedstawicieli biznesu, administracji publicznej i organizacji pozarządowych
- Wymiana doświadczeń z organizacjami międzynarodowymi

Cele stowarzyszenia są zgodne z działalnością wymienioną w art. 17 pkt.1 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 (z późniejszymi zmianami) o podatku dochodowym od osób prawnych.

### 4. Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

#### (a) Podstawy prawne

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Stowarzyszenia są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi ogólne zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, za wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określonej odrębnymi przepisami.

Powyższe zasady rachunkowości zostały zastosowane w okresie zakończonym 31 grudnia 2012 r.

#### (b) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do rzeczowych aktywów trwałych zaliczane są również obce aktywa trwałe używane przez jednostkę na podstawie umowy leasingu, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie są to zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Zaliczki na środki trwałe w budowie są to środki pieniężne lub ich ekwiwalenty przekazane dostawcom na poczet przyszłych dostaw środków trwałych i środków trwałych w budowie.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Na wartość początkową środków trwałych oraz środków trwałych w budowie składa się ogół kosztów poniesionych przez jednostkę, za okres budowy, montażu, ulepszenia i przystosowania składnika aktywów do używania, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszt zaciągniętych zobowiązań pomniejszony o przychody z tego tytułu. W szczególności podlegające aktywowaniu koszty zobowiązań mogą obejmować odsetki, prowizje i różnice kursowe od kredytów i pożyczek, a także przedpłat i zobowiązań handlowych za okres realizacji budowy. Przychody pomniejszające aktywowane koszty dotyczyć mogą odsetek otrzymanych z lokowania czasowo niewykorzystanych środków pieniężnych z zaciągniętych zobowiązań.

Odpisu z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik rzeczowych aktywów trwałych nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. W przypadku zmiany technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, poczynając od miesiąca, następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania.

Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Stowarzyszenie stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych:

urządzenia techniczne i maszyny	30%
środki transportu	20%
pozostałe środki trwałe	10%-100%

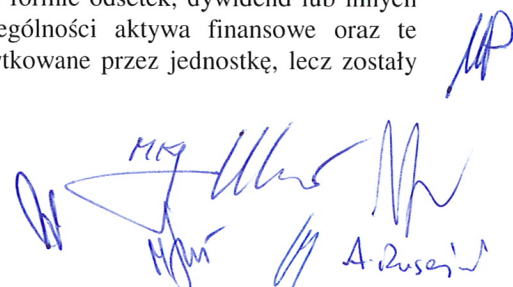
Stawka amortyzacyjna dla wartości niematerialnych i prawnych, na które składają się programy komputerowe

50 %
------

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

### (c) Inwestycje

Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści.



Wzrost wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych zwiększa kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Obniżenie wartości uprzednio przeszacowanej inwestycji do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny zmniejsza wartość inwestycji oraz kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Przyrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, odniesionym w koszty operacji finansowych, wykazuje się do wysokości tego kosztu jako przychód z operacji finansowych.

### (d) Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok lub mają one charakter należności z tytułu dostaw i usług.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto (tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, który odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych, zależnie od rodzaju należności.

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

### (e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz czek, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

### (f) Rozliczenia międzyokresowe

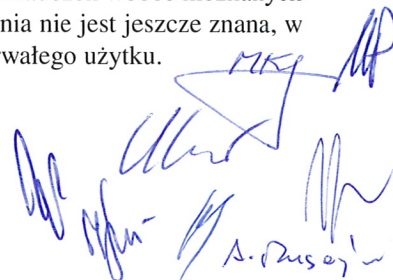
#### i. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

#### ii. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.



Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

### iii. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

### (g) Fundusze własne

Fundusze własne stanowią fundusz statutowy, fundusz zapasowy oraz fundusze tworzone przez Stowarzyszenie zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałami.

### (h) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy zalicza się do odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

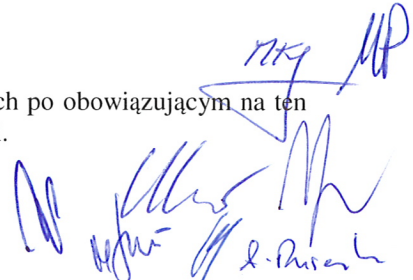
### (i) Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok lub mają one charakter zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

### (j) Rozliczenia z zagranicą

Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.



W ciągu roku obrotowego ujmowane są wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze dotyczące:

- środków pieniężnych, wpłaty należności i zapłaty zobowiązań – po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Stowarzyszenie;
- należności i zobowiązań - po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego, chyba że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs.

Różnice kursowe powstałe przy zapłacie oraz na moment bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie, lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny rozlicza się na kapitał z aktualizacji wyceny.

### (k) Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

### (l) Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski i straty nadzwyczajne przedstawiają skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza normalną działalnością i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

### (m) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz inne płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów.

Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn.





**Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu**  
**Bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.**

7

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>10 513,62</b>	<b>9 178,97</b>
Wartości niematerialne i prawne	1	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	10 513,62	9 178,97
Należności długoterminowe		-	-
Inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>1 213 608,68</b>	<b>1 097 366,66</b>
Zapasy		-	-
Należności krótkoterminowe	3	226 504,46	237 997,73
Należności od jednostek powiązanych		-	-
Należności od pozostałych jednostek		226 504,46	237 997,73
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		126 466,96	140 959,97
- do 12 miesięcy		126 466,96	140 959,97
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 644,10	1 638,10
inne		98 393,40	95 399,66
Inwestycje krótkoterminowe		985 344,58	858 459,50
Krótkoterminowe aktywa finansowe		985 344,58	858 459,50
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		985 344,58	858 459,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		985 344,58	858 459,50
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 759,64	909,43
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 224 122,30</b>	<b>1 106 545,63</b>

# Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

8

**Bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.**

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>PASYWA</b>			
<b>Fundusze własne</b>		<b>1 134 406,80</b>	<b>1 039 839,52</b>
Fundusz statutowy	4	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
Zysk (strata) netto	5	1 134 406,80	1 039 839,52
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>89 715,50</b>	<b>66 706,11</b>
Rezerwy na zobowiązania		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	6	88 215,50	66 706,11
Wobec jednostek powiązanych		-	-
Wobec pozostałych jednostek		88 215,50	66 706,11
kredyty i pożyczki		-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		(105,07)	2 218,92
- do 12 miesięcy		(105,07)	2 218,92
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		52 521,49	64 487,19
z tytułu wynagrodzeń		-	-
inne		35 799,08	-
Rozliczenia międzyokresowe	7	1 500,00	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		1 500,00	-
- krótkoterminowe		1 500,00	-
<b>Suma pasywów</b>		<b>1 224 122,30</b>	<b>1 106 545,63</b>



# Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

9

## Rachunek zysków i strat

za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
<b>Przychody działalności statutowej, w tym:</b>	<b>8</b>	<b>2 013 955,55</b>	<b>1 548 267,76</b>
Składki brutto określone statutem		540,00	60,00
Inne przychody określone statutem		2 013 415,55	1 548 207,76
<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>9</b>	<b>1 010 298,97</b>	<b>838 307,92</b>
<b>Wynik finansowy na działalności statutowej</b>		<b>1 003 656,58</b>	<b>709 959,84</b>
<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	<b>10</b>	<b>761 927,40</b>	<b>1 007 705,71</b>
Przychody netto ze sprzedaży usług		761 927,40	1 007 705,71
<b>Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów</b>	<b>11</b>	<b>347 500,79</b>	<b>446 385,64</b>
Pozostałe koszty działalności gospodarczej		347 500,79	446 385,64
<b>Zysk/Strata brutto na sprzedaży</b>		<b>414 426,61</b>	<b>561 320,07</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>311 968,41</b>	<b>257 378,12</b>
Amortyzacja		7 812,25	10 046,70
Zużycie materiałów i energii		6 566,21	5 148,86
Usługi obce		82 486,25	80 762,76
Podatki i opłaty		808,00	1 310,00
Wynagrodzenia		149 833,42	96 829,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-	-
Pozostałe koszty rodzajowe		64 462,28	63 280,21
<b>Zysk/Strata na działalności statutowej i gospodarczej</b>		<b>1 106 114,78</b>	<b>1 013 901,79</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1,93</b>	<b>140,23</b>
Inne przychody operacyjne		1,93	140,23
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,88</b>	<b>0,71</b>
Inne koszty operacyjne		0,88	0,71
<b>Zysk/Strata z działalności statutowej i gospodarczej</b>		<b>1 106 115,83</b>	<b>1 014 041,31</b>
<b>Przychody finansowe</b>		<b>42 472,12</b>	<b>35 799,21</b>
Odsetki, w tym:		38 337,09	25 385,70
- od jednostek powiązanych		-	-
Inne		4 135,03	10 413,51
<b>Koszty finansowe</b>		<b>14 181,15</b>	<b>10 001,00</b>
Odsetki, w tym:		89,00	-
- dla jednostek powiązanych		-	-
Inne		14 092,15	10 001,00
<b>Zysk/Strata z działalności statutowej i gospodarczej</b>		<b>1 134 406,80</b>	<b>1 039 839,52</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		-	-
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
<b>Zysk/Strata brutto</b>		<b>1 134 406,80</b>	<b>1 039 839,52</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>12</b>	-	-
<b>Zysk/Strata netto</b>		<b>1 134 406,80</b>	<b>1 039 839,52</b>

# Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

10

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

1	Wartości niematerialne i prawne	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<i>Struktura wartości niematerialnych i prawnych</i>		
	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
	<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2	Rzeczowe aktywa trwałe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	<i>Struktura rzeczowych aktywów trwałych</i>		
	Środki trwałe:	10 513,62	9 178,97
	<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>	<b>10 513,62</b>	<b>9 178,97</b>

(b) *Struktura własnościowa rzeczowych aktywów trwałych*

Własne	10 513,62	9 178,97
Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego	-	-
<b>Rzeczowe aktywa trwałe w ewidencji bilansowej razem</b>	<b>10 513,62</b>	<b>9 178,97</b>
Wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	-	-

(c) *Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych*

	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	23 411,80	23 411,80
Zwiększenia - zakup	9 146,90	9 146,90
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>32 558,70</b>	<b>32 558,70</b>
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	14 232,83	14 232,83
Zwiększenia - amortyzacja za okres	7 812,25	7 812,25
<b>Skumulowana amortyzacja na koniec okresu</b>	<b>22 045,08</b>	<b>22 045,08</b>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>9 178,97</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>10 513,62</b>

3	Należności krótkoterminowe	Bieżący rok	Poprzedni rok
	Stan należności brutto na dzień bilansowy	226 504,46	237 997,73
	<b>Należności krótkoterminowe netto</b>	<b>226 504,46</b>	<b>237 997,73</b>

4 Fundusz statutowy

Stowarzyszenie zgodnie ze Statutem nie posiada funduszu statutowego.



**Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**  
**za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.**

11

**5 Wynik finansowy netto roku obrotowego**

Nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości 1 134 406,80 zł zostaje przeznaczona w całości na zwiększenie przychodów roku następnego.

**6 Zobowiązania krótkoterminowe**  
**o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:**

	Stan na 1 stycznia 2012	Zmiana	Stan na 31 grudnia 2012
- w okresie do 1 roku	66 706,11	21 509,39	88 215,50
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe:</b>	<b>66 706,11</b>	<b>21 509,39</b>	<b>88 215,50</b>

**7 Rozliczenia międzyokresowe** **Bieżący rok** **Poprzedni rok**

*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne*

Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	1 500,00	-
<b>Razem</b>	<b>1 500,00</b>	<b>-</b>

**8 Przychody z działalności statutowej** **Bieżący rok** **Poprzedni rok**

*Struktura rzeczowa przychodów*

Składki członkowskie	540,00	60,00
Darowizny na Program Partnerstwa	487 500,00	475 000,00
Darowizny na LOB	75 000,00	70 000,00
Darowizny Karta Różnorodności 1%	90 000,00	-
Respen	261,00	299,10
Projekt Śląski	143 641,58	119 466,13
Darowizny na FOB	133 439,48	-
Projekt Diversity	43 733,97	26 630,04
Projekt Diversity	-	20 446,06
Nadwyżka PnK	1 039 839,52	836 366,43
<b>Razem</b>	<b>2 013 955,55</b>	<b>1 548 267,76</b>

**9 Koszty realizacji zadań statutowych** **Bieżący rok** **Poprzedni rok**

Program Partnerstwa	96 891,33	102 533,10
LOB	85 745,67	82 397,85
Promocja i portal	80 034,48	92 190,79
Zarządzanie wiedzą	106 895,52	85 290,93
Publikacje	104 556,42	143 403,25
Projekt Śląski	132 349,48	-
Respen	181 491,20	166 462,53
Współpraca Międzynarodowa	86 090,54	58 636,58
Karta Różnorodności	36 547,10	-
Raporty Społeczne	45 617,24	-
Inne projekty	54 079,99	107 392,89
<b>Razem</b>	<b>1 010 298,97</b>	<b>838 307,92</b>

# Stowarzyszenie Forum Odpowiedzialnego Biznesu

12

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

10 Przychody z działalności gospodarczej	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody netto ze sprzedaży usług	761 927,40	1 007 705,71
<b>Razem</b>	<b>761 927,40</b>	<b>1 007 705,71</b>

11 Koszty działalności gospodarczej	Bieżący rok	Poprzedni rok
Pozostałe koszty działalności gospodarczej	347 500,79	446 385,64
<b>Razem</b>	<b>347 500,79</b>	<b>446 385,64</b>

12 Podatek dochodowy	Bieżący rok	Poprzedni rok
Podatek dochodowy bieżący	-	-
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł 0 zł.

13 Przeciętne zatrudnienie	Bieżący rok	Poprzedni rok
Zatrudnieni pracownicy	10	10
<b>Razem</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

### 14 Pozostałe pozycje

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidywane przez Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. nie występują.

