

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA  
2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I WOLONTARIACIE



Ogólnopolska  
Federacja  
Organizacji  
Pozarządowych

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych  
03-433 Warszawa, ul. Strzelecka 3 lok. 12

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017

ZAWIERA:

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:  
Ogólnopolska Federacja Organizacji Pozarządowych, z siedzibą: 03-433 Warszawa, ul. Strzelecka 3 lok. 12 zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych, Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000169795.
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Przedmiotowe Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy: rozpoczynający się 01 stycznia 2017 r. a kończący 31 grudnia 2017 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującą:
  - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
  - b) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
  - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów,
  - e) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym Rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Niniejsze sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

6. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
  - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
  - b) rzeczowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
  - c) długoterminowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;
  - d) zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia;
  - e) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano wg wartości nominalnej;
  - f) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości nominalnej;
  - g) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg. ich wartości nominalnej;



- h) fundusze własne ujmuje się w bilansie w podziale na ich rodzaje i wg zasad określonych przepisami prawa lub postanowieniami statutu i wycenia wg wartości nominalnej;
- i) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty;
- j) fundusze specjalne ujmuje się w bilansie i wycenia wg wartości nominalnej;
- k) rezerwy na zobowiązania ujmuje się w bilansie i wycenia na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości;
- l) rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności, odrębnie dla każdej usługi długoterminowej i należności od kontrahentów;
- ł) jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

7. Sprawozdanie finansowe zawiera łącznie 6 stron.

Sporządził:  
Dorota Rubnikowicz  
Główny księgowy

.....

(podpis)

Warszawa, dnia 30 marca 2018 roku



**II. BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>255 739,86</b>	<b>178 706,98</b>
I. Należności krótkoterminowe	5 374,02	7 734,02
II. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	250 365,84	170 972,96
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>256 339,86</b>	<b>179 306,98</b>

**PASYWA**

<b>A. Fundusze własne, z tego:</b>	<b>147 954,29</b>	<b>128 713,17</b>
I. Fundusz rezerwowy	30 000,00	30 000,00
II. Fundusz żelazny	41 000,00	48 000,00
III. Fundusz na bieżącą obsługę	45 000,00	45 000,00
IV. Zysk (strata) netto	31 954,29	5 713,17
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>108 385,57</b>	<b>50 593,81</b>
I. Zobowiązania krótkoterminowe	26,54	0,00
II. Rozliczenia międzyokresowe	108 359,03	50 593,81
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>256 339,86</b>	<b>179 306,98</b>

Warszawa, dnia 30 marca 2018 roku  
(miejsce i data sporządzenia)

Sporządził: Dorota Rubnikowicz  
Główny księgowy

(pieczęć firmowa)

.....  
(podpis)

Dariusz Supeł  
Prezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Weronika Czyżewska-Wagłowska  
Wiceprezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Karolina Dreszer-Smalec  
Wiceprezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Łukasz Domagała  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

Łukasz Broniszewski  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

Przemysław Dziewitek  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2017 ROK

Wyszczególnienie	Kwoty za rok	
	2016	2017
1	2	3
<b>A. Przychody z działalności statutowej, w tym:</b>	<b>602 837,23</b>	<b>895 538,27</b>
I. Składki brutto określone statutem	29 281,00	18 233,00
II. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje, subwencje	549 125,28	852 350,98
III. Odpisy z zysku lat poprzednich	24 430,95	24 954,29
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>564 438,62</b>	<b>879 655,98</b>
I. Koszty pozostałej działalności statutowej	564 438,62	879 655,98
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>38 398,61</b>	<b>15 882,29</b>
<b>D. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>8 847,57</b>	<b>10 524,15</b>
<b>E. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)</b>	<b>29 551,04</b>	<b>5 358,14</b>
<b>F. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 746,11</b>	<b>2,89</b>
<b>G. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>252,82</b>	<b>4,33</b>
<b>H. Przychody finansowe</b>	<b>952,01</b>	<b>498,43</b>
<b>I. Koszty finansowe</b>	<b>42,05</b>	<b>141,96</b>
<b>J. Zysk (strata) brutto (E+F-G+H-I)</b>	<b>31 954,29</b>	<b>5 713,17</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>31 954,29</b>	<b>5 713,17</b>

PLN

Warszawa, dnia 30 marca 2018 roku  
(miejsce i data sporządzenia)

Sporządził: Dorota Rubnikowicz  
Główny księgowy

(pieczęć firmowa)

.....  
(podpis)

Dariusz Supeł  
Prezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Weronika Czyżewska-Wagłowska  
Wiceprezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Karolina Dreszer-Smalec  
Wiceprezes Zarządu  
.....  
(podpis)

Łukasz Domagała  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

Łukasz Broniszewski  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

Przemysław Dziewitek  
Członek Zarządu  
.....  
(podpis)

#### IV. INFORMACJA DODATKOWA

### Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

#### 1. Aktywa trwałe

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
Budynki i budowle	4 666,54	0,00	0,00	4 666,54
Urządzenia techniczne i maszyny	38 931,80	3 500,00	0,00	42 431,80
Pozostałe środki trwałe	146 101,40	16 000,00	9 800,00	152 301,40
WNiP	3 075,00	0,00	0,00	3 075,00
razem	192 774,74	19 500,00	9 800,00	202 474,74

#### 2. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie - wartość początkowa na 01.01.2017 r.	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na 31.12.2017 r.
Budynki i budowle	4 666,54	0,00	0,00	4 666,54
Urządzenia techniczne i maszyny	38 931,80	3 500,00	0,00	42 431,80
Pozostałe środki trwałe	133 156,14	5 112,74	4 281,22	133 156,14
WNiP	3 075,00	0,00	0,00	3 075,00
razem	179 829,48	8 612,74	4 281,22	183 329,48

#### 3. Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły

#### 4. Należności krótkoterminowe to kwota 7.734,02 zł i są to:

- należności budżetowe z tytułu zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego – zwrot nastąpi w ciągu trzech miesięcy roku 201 w wysokości 4.468,00 zł.
- wpłacone kaucje za lokal przy ul Strzeleckiej w wysokości 3.266,02 zł.

#### 5. Środki pieniężne to kwota 170.972,96 zł w tym:

W banku:

- na rachunkach bieżących: 92.972,96 zł
- na rachunkach lokacyjnych: 78.000,00 zł

#### 6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

#### 7. Zobowiązania krótkoterminowe nie wystąpiły.

**8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to kwota 86.028,81 zł. to granty i dotacje nie wydatkowane w 2017 i podlegające rozliczeniom w latach kolejnych, w tym:**

wyszczególnienie (nazwa projektu, rodzaj przychodu)	stan na początek roku	wpływy dotacji/ wpłaty uczestników	wydatki/ realizacja wyплаты odsetek	zwroty środków niewykorzystanych	pozostaje
FIO "Droga do Polski obywatelskiej"	57,59	133 496,80	133 475,64	57,59	21,16
PAKT-MK	9 862,70	0,00	1 028,04	0,00	8 834,66
VIII OFIP Batory	0,00	100 000,00	99 999,12	0,00	0,88
PAFW 17	0,00	120 000,00	98 778,80	0,00	21 221,20
VIII OFIP PAFW	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
OBYWATELE DLA ZDROWIA	0,00	46 000,00	40 142,45	0,00	5 857,55
OFIP PIP	0,00	150 000,00	145 392,03	4 607,97	0,00
POWER	0,00	70 916,45	53 854,83	17 061,62	0,00
GRUPA DS. ZDROWIA	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
REPOZYTORIUM 2018	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
OFIP	0,00	35 435,00	35 435,00	0,00	0,00
PAFW 16	27 283,91	0,00	27 190,55	0,00	93,36
BATORY Program Rzecznicy	62 154,52	0,00	62 154,52	0,00	0,00
Koalicja Pacjentów Onkologicznych	6 950,00	0,00	6 950,00	0,00	0,00
OFIP ORANGE	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
naliczone dla niezrealizowane odsetki od lokat	50,31	0,00	50,31	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>108 359,03</b>	<b>814 848,25</b>	<b>815 451,29</b>	<b>21 727,18</b>	<b>86 028,81</b>

## 9. Struktura zrealizowanych przychodów według ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	Poprzedni 2016 rok		Bieżący 2017 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
<b>Przychody razem, z tego:</b>	<b>604 435,35</b>	<b>100,00%</b>	<b>891 606,33</b>	<b>100,00%</b>
<b>ad. A Rachunku zysków i strat - przychody działalności statutowej, w tym:</b>	<b>601 737,23</b>	<b>99,55%</b>	<b>891 105,01</b>	<b>99,94%</b>
składki członkowskie	29 281,00	4,84%	18 233,00	3,02%
dotacja FIO "Droga do Polski Obywatelskiej"	135 768,41	22,46%	133 475,64	22,08%
dotacje PAFW (PAFW 2016 i 2017)	116 369,82	19,25%	125 969,35	20,84%
wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	35 137,30	5,81%	1 028,04	0,17%
dotacja Fundacja Batorego (Batory Rzeczniczy)	87 845,48	14,53%	62 154,52	10,28%
dofinansowania OFIP (Rok po OFIP -2016; OFIP -2017) - Fundacja Batorego, PAFW, ORANGE, wpłaty uczestników OFIP	156 788,72	25,94%	244 434,12	40,44%
dotacje ze środków publicznych - Ministerstwo Rozwoju (POWER)	16 093,55	2,66%	53 854,83	8,91%
dotacja ze środków publicznych (Miasto St. Warszawa - OFIP)	0,00	0,00%	145 392,03	24,05%
dofinansowania z Fundacji My Pacjenci i Fundacji Urszuli Jaworskiej (Grupa ds. zdrowia)	0,00	0,00%	2 000,00	0,33%
dotacja Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (OBYWATELE DLA ZDROWIA)	0,00	0,00%	40 142,45	6,64%
dotacja Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (KOALICJA PACJENTÓW)	0,00	0,00%	6 950,00	1,15%
darowizny od osób fizycznych	22,00	0,00%	1 515,00	0,25%
wykorzystanie funduszu Dyrektora	0,00	0,00%	31 001,74	5,13%
nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	24 430,95	4,04%	24 954,29	4,13%
<b>ad. G Rachunku zysków i strat - przychody operacyjne</b>	<b>1 746,11</b>	<b>0,29%</b>	<b>2,89</b>	<b>0,00%</b>
<b>ad. G Rachunku zysków i strat - przychody finansowe</b>	<b>952,01</b>	<b>0,16%</b>	<b>498,43</b>	<b>0,06%</b>



## 10. Struktura poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	Poprzedni 2016 rok		Bieżący 2017 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
<b>Koszty razem, z tego:</b>	<b>573 581,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>890 326,42</b>	<b>100,01%</b>
<b>ad. B Rachunku zysków i strat - koszty działalności statutowej, w tym pokryte z:</b>	<b>564 438,62</b>	<b>98,41%</b>	<b>879 655,98</b>	<b>98,80%</b>
środków własnych	15 335,34	2,67%	18 417,00	3,21%
składek członkowskich	0,00	0,00%	14 836,26	2,59%
FUNDUSZU Dyrektora OFOP	0,00	0,00%	31 001,74	5,40%
dotacji FIO "Droga do Polski Obywatelskiej"	135 768,41	23,67%	133 475,64	23,27%
dotacji PAFW (PAFW 2016 i 2017)	116 369,82	20,29%	125 969,35	21,96%
wsparcia Krajowej Izby Producentów Audiowizualnych	35 137,30	6,13%	1 028,04	0,18%
dotacji Fundacji Batorego	87 845,48	15,32%	62 154,52	10,84%
	156 788,72	27,34%	244 434,12	42,62%
OFIP (Rok po OFIP -2016; OFIP -2017) - Fundacja Batorego, PAFW, ORANGE, wpłaty uczestników OFIP				
dotacji ze środków publicznych - Ministerstwo Rozwoju (POWER)	16 093,55	2,81%	53 854,83	9,39%
dotacji ze środków publicznych (Miasto St. Warszawa - OFIP)	0,00	0,00%	145 392,03	25,35%
dofinansowania z Fundacji My Pacjenci i Fundacji Urszuli Jaworskiej (Grupa ds. zdrowia)	0,00	0,00%	2 000,00	0,35%
dotacji Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (OBYWATELE DLA ZDROWIA)	0,00	0,00%	40 142,45	7,00%
dotacji Polska Koalicja Pacjentów Onkologicznych (KOALICJA PACJENTÓW)	0,00	0,00%	6 950,00	1,21%
Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego (Monitoring Funduszy Europejskich)	1 100,00	0,19%	0,00	0,00%
<b>ad. D rachunku zysków i strat - koszty ogólnego zarządu</b>	<b>8 847,57</b>	<b>1,54%</b>	<b>10 524,15</b>	<b>1,18%</b>
<b>ad. G Rachunku zysków i strat - koszty operacyjne</b>	<b>252,82</b>	<b>0,04%</b>	<b>4,33</b>	<b>0,00%</b>
<b>ad. I Rachunku zysków i strat - koszty finansowe</b>	<b>42,05</b>	<b>0,01%</b>	<b>141,96</b>	<b>0,02%</b>

## 11. Koszty wg rodzajów:

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	Poprzedni 2016 rok		Bieżący 2017 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
<b>Koszty wg rodzajów, z tego:</b>	<b>573 286,19</b>	<b>100,00%</b>	<b>890 180,13</b>	<b>155,28%</b>
zużycie materiałów i energii	13 159,63	2,30%	7 928,30	1,38%
usługi obce	154 510,54	26,95%	407 018,20	71,00%
podatki i opłaty	1 188,90	0,21%	2 083,20	0,36%
wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	387 179,00	67,54%	451 602,78	78,77%
pozostałe koszty	17 248,12	3,01%	21 547,65	3,76%

**12. Fundusze Własne** to kwota **93.278,17 zł** w tym:

- Fundusz rezerwowy: 30.000,00 zł.
- Fundusz żelazny: 48.000,00 zł. – w 2017 roku fundusz został powiększony zgodnie z Uchwałą Walnego Zebrania OFOP nr 7 z dnia 29/05/2017 r., mówiącą o przeznaczeniu części zysku z 2016 w wysokości 7.000,00 zł na jego zwiększenie.
- Fundusz na bieżącą obsługę: 13.998,26 zł. - w 2017 roku fundusz został wydatkowany na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracownika nie związanych z realizacją projektów finansowanych z dotacji.
- Wynik finansowy roku obrotowego (zysk – wartość dodatnia): 1.279,91 zł.

**13. W roku obrotowym 2016 Federacja nie otrzymała darowizn od jednego darczyńcy przekraczających kwotę powodującą obowiązek złożenia informacji w tym zakresie.**

**14. Wynik finansowy za 2017 rok**

O przeznaczeniu wyniku finansowego roku 2017 zadecyduje Walne Zgromadzenie Członków OFOP podczas spotkania w czerwcu 2018 r. Bilans zamknął się sumą bilansową w wysokości 179.306,98 zł.

Warszawa, dnia 30 marca 2018 roku  
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

Sporządził: Dorota Rubnikowicz  
Główny księgowy  
.....  
(podpis)