

STOWARZYSZENIE RODZICÓW „TU”

Zalesie Górne 05-540, ul. Rusałek 21

NIP: 123-09-21-520

Sprawozdanie finansowe

za okres 01.01.2015 – 31.12.2015

SPIS TREŚCI:

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. INFORMACJE OGÓLNE I UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46, 47, 48 i 49a ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ze zmianami Zarząd Stowarzyszenia Rodziców „TU” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2015, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
- Informacje ogólne i uzupełniające od bilansu

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

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

Zalesie Górne, 31 marca 2016 roku

**BILANS STOWARZYSZENIA RODZICÓW „TU” z siedzibą w Zalesiu Górnym
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 ROKU**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych | |
|---------------------|--|---|----------------------|
| | | 31 grudnia 2014 roku | 31 grudnia 2015 roku |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTYWA | | | |
| A | Aktywa trwałe, w tym środki trwałe, w tym: | 813,85 | 0,00 |
| I | Środki trwałe | - | - |
| II | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| III | Należności długoterminowe | - | - |
| IV | Długoterminowe aktywa finansowe | 813,85 | - |
| B | Aktywa obrotowe, w tym: | 288 344,17 | 242 075,02 |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | - | - |
| II | Należności krótkoterminowe | 16 557,24 | 28 800,04 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 254 489,67 | 210 783,18 |
| 1 | Środki pieniężne | 254 489,67 | 210 783,18 |
| 2 | Pozostałe aktywa finansowe | - | - |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 17 297,26 | 2 491,80 |
| SUMA AKTYWÓW | | 289 158,02 | 242 075,02 |
| PASYWA | | | |
| A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 248 376,02 | 214 676,43 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) | 5 000,00 | 5 000,00 |
| II | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - | - |
| III | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna) | - | - |
| IV | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | 243 376,02 | 209 676,43 |
| V | Wynik finansowy z lat ubiegłych | - | - |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 40 780,22 | 27 398,59 |
| I | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | - | - |
| II | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 40 782,00 | 26 948,59 |
| III | Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | - | 450,00 |
| SUMA PASYWÓW | | 289 158,02 | 242 075,02 |

Zalesie Górne, 31 marca 2016 roku

Zarząd Stowarzyszenia

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT STOWARZYSZENIA RODZICÓW „TU”
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU**

| Lp. | Wyszczególnienie | Za rok zakończony dnia | |
|------------|--|------------------------|-------------------|
| | | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 403 023,39 | 653 563,36 |
| I | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - | - |
| II | Składki brutto określone statutem | - | - |
| III | Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: | 403 023,39 | 653 563,36 |
| 1 | Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 235 075,39 | 267 357,44 |
| 2 | Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego | 167 948,00 | 145 397,90 |
| 3 | Pozostałe przychody działalności statutowej | - | 240 808,02 |
| B | Koszty podstawowej działalności operacyjnej, w tym: | 437 736,00 | 421 715,76 |
| I | Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 256 736,13 | 234 404,69 |
| 1 | Amortyzacja | - | - |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | 26 848,29 | 11 258,00 |
| 3 | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 166 801,33 | 154 989,50 |
| 4 | Pozostałe koszty | 63 086,51 | 68 157,19 |
| II | Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego | 168 439,97 | 187 311,07 |
| 1 | Amortyzacja | - | - |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | 20 114,13 | 31 351,37 |
| 3 | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 59 574,95 | 79 298,81 |
| 4 | Pozostałe koszty | 88 750,89 | 76 660,89 |
| III | Koszty administracyjne/ogólne | 12 559,90 | 22 484,37 |
| 1 | Amortyzacja | - | - |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | 483,69 | 614,54 |
| 3 | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | - | 2 023,41 |
| 4 | Pozostałe koszty | 12 076,21 | 19 846,42 |
| C | Pozostałe przychody i zyski, w tym: | 379 183,90 | 9 201,43 |
| I | Aktualizacja wartości aktywów | - | - |
| II | Pozostałe przychody operacyjne | 376 256,83 | 6 980,46 |
| III | Przychody finansowe | 2 927,07 | 2 220,97 |
| IV | Zyski nadzwyczajne | - | - |
| D | Pozostałe koszty i straty, w tym: | 101 095,27 | 8 888,23 |
| I | Aktualizacja wartości aktywów | - | - |
| II | Pozostałe koszty operacyjne | 87 825,59 | 8 489,41 |
| III | Koszty finansowe | 13 269,68 | 398,82 |
| IV | Straty nadzwyczajne | - | - |
| E | Podatek dochodowy | 2 568,00 | - |
| F | Zysk/strata (A-B+C-D-E) dla jednostek mikro, o których mowa w art.3 ust.1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust.1b ustawy o rachunkowości) | - | - |
| G | Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art.3 ust.1a pkt 2 UoR), w tym: | 240 808,02 | 209 676,43 |
| I | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | - | - |
| II | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 240 808,02 | 209 676,43 |

Zalesie Górne, 31 marca 2016 roku

Zarząd Stowarzyszenia

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

INFORMACJE OGÓLNE I UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

INFORMACJE OGÓLNE

1. Nazwa organizacji:

STOWARZYSZENIE RODZICÓW „TU”
Siedziba organizacji:
05-540 Zalesie Górne, ul. Rusałek 21

2. Podstawowy przedmiot działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

9499Z DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ
NIESKLASYFIKOWANA (PKD 2007)

3. Organ rejestrowy:

SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU
SĄDOWEGO
Data wpisu: 10.04.2003 r.
Nr KRS: 0000155407
Nr ewidencji podatkowej NIP: 123-09-21-520
REGON: 016447645

4. Zarząd organizacji:

1. Ewa Monika Ebert – prezes Zarządu
2. Katarzyna Czublun – wiceprezes Zarządu
3. Anna Magierowska – członek Zarządu
4. Agnieszka Gutkowska – członek Zarządu
5. Aleksandra Kozicka-Puch – członek Zarządu

5. Cele statutowe organizacji:

- 1) Wspieranie wszechstronnego rozwoju społecznego, kulturalnego i gospodarczego Zalesia Górnego i okolicy.
- 2) Wspieranie demokracji i budowanie społeczeństwa obywatelskiego Zalesia Górnego i okolicy.
- 3) Popularyzowanie polskiej kultury narodowej w kontekście wspólnoty kulturowej Europy.
- 4) Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży z różnych środowisk.
- 5) Pomoc rodzinom w tworzeniu warunków do pełnego rozwoju emocjonalnego, intelektualnego, fizycznego i duchowego dzieci.
- 6) Rozwijanie i upowszechnianie idei nauczania i wychowywania opartej na poszanowaniu praw człowieka.
- 7) Działania na rzecz integracji środowiskowej.
- 8) Wspomaganie ludności rolniczej w zdobywaniu nowych kwalifikacji.
- 9) Promowanie i upowszechnianie wiedzy na temat walorów naturalnego środowiska społecznego i przyrodniczego oraz realizacja inicjatyw ekologicznych.
- 10) Promocja zdrowia i zdrowego stylu życia.
- 11) Pomoc w samorealizacji osób starszych i niepełnosprawnych.
- 12) Promowanie i wdrażanie idei społeczeństwa informacyjnego.

6. Swoje cele Stowarzyszenie realizuje poprzez:

- 1) zakładanie, prowadzenie placówek edukacyjno-wychowawczych, w szczególności szkół i przedszkoli, świetlic, w tym świetlic socjoterapeutycznych, ognisk, klubów tematycznych i środowiskowych,

- 2) organizowanie, finansowanie i prowadzenie szkoleń, warsztatów, imprez, obozów, olimpiad, kursów i innych zajęć o charakterze edukacyjnym, sportowym, turystycznym, rekreacyjnym i kulturalnym dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, w kraju i za granicą,
- 3) prezentowanie wiedzy i umiejętności na wystawach, występach, pokazach, przeglądach, przedstawieniach teatralnych, spotkaniach autorskich, publikacjach, wydawnictwach i innych,
- 4) tworzenie programów autorskich na własny użytek oraz dla innych placówek oświatowych,
- 5) organizowanie i prowadzenie działań na rzecz rozwoju infrastruktury wsi,
- 6) tworzenie nowych miejsc pracy,
- 7) tworzenie lokalnych systemów stypendialnych,
- 8) organizowanie „zielonych szkół”, zakładanie ścieżek przyrodniczych, prowadzenie warsztatów, odczytów, kursów o tematyce ekologicznej, opracowywanie programów edukacji ekologicznej.

Działalność statutowa Stowarzyszenia może mieć charakter nieodpłatny lub odpłatny zgodnie z definicją wynikającą z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003r. Nr 96 poz.873 ze zm.).

Stowarzyszenie prowadzi odpłatną działalność statutową w zakresie:

- 1) zakładania i prowadzenia placówek edukacyjno-wychowawczych, w szczególności przedszkoli, świetlic (w tym socjoterapeutycznych), punktów przedszkolnych,
- 2) organizowania, finansowania i prowadzenia szkoleń, warsztatów, kursów i innych zajęć o charakterze edukacyjnym.

Z dniem 8 maja 2013 roku Stowarzyszenie Rodziców „TU” uzyskało status organizacji pożytku publicznego potwierdzony wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym.

6. Zasada kontynuacji

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

7. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z art. 46, 47, 48 i 49a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ze zmianami oraz wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 1 do ww. ustawy wprowadzonymi nowelizacją z dnia 05.09.2014r.

8. Stosowane metody i zasady rachunkowości

W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

| Składnik aktywów/pasywów | Sposób wyceny do bilansu na dzień bilansowy |
|---|---|
| Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne | Według ceny nabycia, albo w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), według ceny wynikającej z umowy darowizny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. |
| Wartości niematerialne i prawne | Według ceny nabycia, ceny wynikającej z umowy darowizny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. |
| Środki trwałe w budowie | Według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, względnie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu. |
| Udziały i akcje oraz inne inwestycje należące do aktywów trwałych | Inwestycje długoterminowe: akcje, udziały, obligacje, jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych i inne podobne nieposiadające terminu wymagalności lub o terminie wymagalności późniejszym niż rok od dnia bilansowego wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. O trwałej utracie wartości, w przypadku papierów wartościowych notowanych na giełdzie, świadczy kurs giełdowy utrzymujący się na niższym poziomie niż wartość, po której papiery te figurują w księgach, trwający nieprzerwanie 3 miesiące. Dla papierów wartościowych nie notowanych na giełdzie trwałą utratę wartości ustala się na podstawie wstępnych sprawozdań finansowych przedłożonych przez spółki, w których Stowarzyszenie posiada akcje i udziały. Nie uwzględnia się w bilansie trwałego wzrostu wartości sprzedażnej inwestycji długoterminowych, przewyższającej wartość, po której figurują one w księgach i bilansie. Informacja o zaistnieniu takiego zdarzenia zamieszczana jest w dodatkowych informacjach i objaśnieniach. |
| Udzielone pożyczki i należności | Kwota wymaganej zapłaty powiększona o naliczone odsetki (z zachowaniem zasady ostrożności), pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość należności. |
| Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. |
| Zobowiązania, kredyty bankowe | Kwota wymagająca zapłaty (wartość nominalna powiększona o należne na dzień bilansowy odsetki). |
| Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | Wartość nominalna. |

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w Stowarzyszeniu drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej środków trwałych na ustalony okres amortyzacji metodą liniową polegającą na podziale całkowitej wartości początkowej składnika majątku trwałego na równie części kwotowe w całym okresie amortyzacji.

Podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów) ustala się według stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej (nie przekraczającej 3.500,00 zł brutto) amortyzuje się jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmuje w ewidencji jako środki trwałe o niskiej wartości.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie wystąpiły.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o zobowiązaniach finansowych

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacja o udzielonych kredytach, pożyczkach, zaliczkach

Stowarzyszenie nie udzielało członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących kredytów, pożyczek i zaliczek oraz nie zaciągało zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Informacja o posiadanych udziałach/akcjach własnych

Stowarzyszenie nie posiada udziałów/akcji własnych.

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

4.1 Zmiana stanu głównych składników aktywów trwałych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu nabycia | Zmniejszenia | w zł i gr. |
|---|--|------------------------------|--------------|---|
| | | | | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
| Środki trwałe razem: z tego: | 281 266,66 | 0,00 | 0,00 | 281 266,66 |
| 1. grunty własne | | | | |
| 2. prawo wieczystego użytkowania | | | | |
| 3. budynki i budowle | | | | |
| 4. lokale | | | | |
| 5. urządzenia techniczne, maszyny | 65 253,10 | | | 65 253,10 |
| 6. środki transportowe | 109 808,58 | | | 109 808,58 |
| 7. pozostałe | 106 204,98 | | | 106 204,98 |

4.2 Umorzenia środków trwałych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu umorzenia rocznego | Zmniejszenia | w zł i gr. |
|--|---|---|--------------|--------------------------------|
| | | | | Stan na koniec roku obrotowego |
| Umorzenie środków trwałych: z tego: | 281 266,66 | 0,00 | 0,00 | 281 266,66 |
| 1. grunty własne | | | | |
| 2. prawo wieczystego użytkowania | | | | |
| 3. budynki i budowle | | | | |
| 4. lokale | | | | |
| 5. urządzenia techniczne, maszyny | 65 253,10 | | | 65 253,10 |
| 6. środki transportowe | 109 808,58 | | | 109 808,58 |
| 7. pozostałe | 106 204,98 | | | 106 204,98 |

4.3 Wieczyste użytkowanie gruntów i najem

Stowarzyszenie w 2015 roku nie było wieczystym użytkownikiem gruntów.

Stowarzyszenie w roku obrotowym 2015 było stroną następujących umów najmu:

- 1) umowa najmu na lokal służący nieodpłatnej i odpłatnej działalności statutowej (prowadzenie świetlicy i warsztatów edukacyjnych) w Zalesiu Górnym przy ulicy Sarenki 11, kod pocztowy 05-540
- 2) umowy najmu na lokal służący odpłatnej działalności statutowej (prowadzenie punktu przedszkolnego) w Mysiadle przy ulicy Osiedlowej 2b, kod pocztowy 05-515
- 3) umowy najmu na lokal służący odpłatnej działalności statutowej (prowadzenie punktu przedszkolnego) w Jeziórku przy ulicy Kościelnej 3, poczta Zalesie Górne, kod pocztowy 05-540
- 4) umowy najmu na lokal służący odpłatnej działalności statutowej (prowadzenie punktu przedszkolnego) w Gabryelinie przy ulicy Dębowej 18, poczta Prażmów, kod pocztowy 05-505

Stowarzyszenie nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

| 4.4 Salda rachunków, lokat bankowych i środków w kasie | 210 783,18 |
|--|------------|
| środki na rachunkach bankowych | 35 926,83 |
| środki w kasie | 856,35 |
| środki na lokatach bankowych o okresie zapadalności poniżej 3 m-cy | 174 000,00 |

4.5 Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu własnego

w zł i gr.

| Wyszczególnienie | Fundusz statutowy |
|---|-------------------|
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 5 000,00 |
| a. zwiększenia | 0,00 |
| zysk za rok poprzedni przeznaczony na fundusz | 0,00 |
| b. zmniejszenia | 0,00 |
| rozliczenie straty za lata ubiegłe | 0,00 |
| 2. Stan na koniec okresu obrotowego | 5 000,00 |

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

| Przychody ogółem obejmują następujące pozycje: | | 662 764,79 |
|--|--|-------------------|
| I | Przychody z działalności statutowej, w tym: | 653 563,36 |
| 1 | składki członkowskie | - |
| 2 | przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 267 357,44 |
| | - dotacja oświatowa z jednostek samorządu terytorialnego | 203 120,63 |
| | - przychody z 1% pdof | 28 893,81 |
| | - darowizny | 35 343,00 |
| 3 | przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego | 145 397,90 |
| 4 | pozostałe przychody określone statutem – wynik finansowy za rok 2014 | 240 808,02 |
| II | Pozostałe przychody operacyjne i finansowe, w tym: | 9 201,43 |

| | | |
|---|--|----------|
| 1 | pozostałe przychody operacyjne | 6 980,46 |
| 2 | przychody finansowe – odsetki od lokat i rachunków bankowych | 2 220,97 |

6. Informacje o strukturze kosztów

| | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|
| Koszty obejmują następujące pozycje: | | 453 088,36 |
| I | Koszty działalności statutowej, w tym: | 421 715,76 |
| 1 | koszty nieodpłatnej działalności statutowej | 234 404,69 |
| 2 | koszty odpłatnej działalności statutowej | 187 311,07 |
| II | Pozostałe koszty operacyjne i finansowe, w tym: | 8 888,23 |
| 1 | pozostałe koszty operacyjne | 8 489,41 |
| 2 | koszty finansowe – zapłacone odsetki | 398,82 |
| III | Koszty administracyjne | 22 484,37 |

7. Inne informacje – rozliczenie wyniku finansowego

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w roku 2015, w tym:

| | |
|--|-------------------|
| PRZYCHODY OGÓŁEM (według ksiąg rachunkowych) | 662 764,79 |
| przychody nie podatkowe – wynik finansowy roku 2014 | - 240 808,02 |
| przychody nie podatkowe – odsetki naliczone a nie otrzymane na 31.12.2015 | - 101,35 |
| PRZYCHODY PODATKOWE | 421 885,42 |
| KOSZTY OGÓŁEM (według ksiąg rachunkowych) | 453 088,36 |
| Korekty kosztów (razem) | 224 894,29 |
| koszty działalności finansowane z dotacji oświatowej pochodzącej od jednostki samorządu terytorialnego | 203 120,63 |
| koszty administracyjne nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | 10 826,08 |
| koszty odpisów aktualizujących należności z lat ubiegłych | 4 311,24 |
| nie wypłacone na dzień 31.12.2015 wynagrodzenia | 126,50 |
| nie zapłacone należności do ZUS za 2015 rok | 6 509,84 |
| KOSZTY POZABILANSOWE PODATKOWE | 3 256,16 |
| nie wypłacone na dzień 31.12.2014 wynagrodzenia (wypłacone w roku 2015) | 3 256,16 |
| KOSZTY PODATKOWE | 231 450,23 |
| dochód podatkowy | 190 405,19 |
| DOCHODY ZWOLNIONE | 203 120,63 |
| przychód zwolniony – dotacja jednostki samorządu terytorialnego art. 17 ust. 1 pkt 47 | 203 120,63 |
| ZYSK/STRATA PODATKOWA | -12 715,44 |
| NALEŻNY PODATEK | 0,00 |

W roku 2015 Stowarzyszenie nie wykazało stratę podatkową w wysokości **-12 715,44 zł.** Deklaracja CIT-8 została złożona w terminie przewidzianym prawem. Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2015 wyniósł 0,00 zł.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat wynosząca **209 676,43 zł**, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększy odpowiednio przychody roku 2015 lub fundusz statutowy zgodnie z uchwałą organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe.

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

Zalesie Górne, 31 marca 2016 roku