

STOWARZYSZENIE RODZICÓW „TU”

Zalesie Górne 05-540, ul. Rusałek 21

NIP: 123-09-21-520

Sprawozdanie finansowe

za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

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 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4, art. 49 ust. 4 i art. 49a ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późniejszymi zmianami) Zarząd Stowarzyszenia Rodziców „TU” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2016, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
- 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 2017 roku

**BILANS STOWARZYSZENIA RODZICÓW „TU” z siedzibą w Zalesiu Górnym
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2016 roku
1	2	3	4
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe, w tym środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
I	Środki trwałe	-	-
II	Wartości niematerialne i prawne	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
B	Aktywa obrotowe, w tym:	242 075,02	234 890,83
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II	Należności krótkoterminowe	28 800,04	32 716,52
III	Inwestycje krótkoterminowe	210 783,18	188 560,20
1	Środki pieniężne	210 783,18	188 560,20
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 491,80	13 614,11
SUMA AKTYWÓW		242 075,02	234 890,83
PASYWA			
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	214 676,43	220 129,14
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	209 676,43	215 129,14
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	27 398,59	14 761,69
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	26 948,59	14 221,21
III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	450,00	540,48
SUMA PASYWÓW		242 075,02	234 890,83

Zarząd Stowarzyszenia

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zalesie Górne, 31 marca 2017 roku

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT STOWARZYSZENIA RODZICÓW „TU”
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Za rok zakończony dnia	
		31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	653 563,36	704 170,94
I	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
II	Składki brutto określone statutem	-	110,00
III	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	653 563,36	704 060,94
1	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	267 357,44	384 414,51
2	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	145 397,90	109 970,00
3	Pozostałe przychody działalności statutowej	240 808,02	209 676,43
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej, w tym:	444 200,13	477 173,27
I	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	234 404,69	376 197,26
1	Amortyzacja	-	2 399,00
2	Zużycie materiałów i energii	11 258,00	49 223,28
3	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 989,50	220 258,18
4	Pozostałe koszty	68 157,19	104 316,80
II	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	187 311,07	89 222,52
1	Amortyzacja	-	-
2	Zużycie materiałów i energii	31 351,37	19 665,11
3	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 298,81	47 387,21
4	Pozostałe koszty	76 660,89	22 170,20
III	Koszty administracyjne/ogólne	22 484,37	11 753,49
1	Amortyzacja	-	-
2	Zużycie materiałów i energii	614,54	139,55
3	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 023,41	948,35
4	Pozostałe koszty	19 846,42	10 665,59
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	9 201,43	9 392,24
I	Aktualizacja wartości aktywów	-	-
II	Pozostałe przychody operacyjne	6 980,46	7 723,41
III	Przychody finansowe	2 220,97	1 668,83
IV	Zyski nadzwyczajne	-	-
D	Pozostałe koszty i straty, w tym:	8 888,23	20 466,77
I	Aktualizacja wartości aktywów	-	-
II	Pozostałe koszty operacyjne	8 489,41	20 276,53
III	Koszty finansowe	398,82	190,24
IV	Straty nadzwyczajne	-	-
E	Podatek dochodowy	-	794,00
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:	209 676,43	215 129,14
I	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-
II	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	209 676,43	215 129,14

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

Zalesie Górne, 31 marca 2017 roku

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. Magdalena Zofia Kazimierczak-Ciompa – wiceprezes Zarządu
 3. 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 01.01.2016 do 31.12.2016 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 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4, art. 49 ust. 4 i art. 49a ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późniejszymi zmianami) oraz wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 4 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	w zł i gr.			Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nabycia	Zmniejszenia	
Środki trwałe razem: z tego:	281 266,66	2 399,00	0,00	283 665,66
1. grunty własne				
2. prawo wieczystego użytkowania				
3. budynki i budowle				
4. lokale				
5. urządzenia techniczne, maszyny	65 253,10	2 399,00		67 652,10
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)	w zł i gr.			Stan na koniec roku obrotowego
	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu umorzenia rocznego	Zmniejszenia	
Umorzenie środków trwałych: z tego:	281 266,66	2 399,00	0,00	283 665,66
1. grunty własne				
2. prawo wieczystego użytkowania				
3. budynki i budowle				
4. lokale				
5. urządzenia techniczne, maszyny	65 253,10	2 399,00		67 652,10
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 2016 roku nie było wieczystym użytkownikiem gruntów.

Stowarzyszenie w roku obrotowym 2016 było stroną następujących umów najmu:

- 1) umowa najmu na lokal służący nieodpłatnej i odpłatnej działalności statutowej (prowadzenie zajęć i warsztatów edukacyjnych oraz innych działań zgodnych ze statutem) w Zalesiu Górnym przy ulicy Sarenki 11, kod pocztowy 05-540,
- 2) umowa najmu na lokal na prowadzenie punktu przedszkolnego w Mysiadle przy ulicy Osiedlowej 2b, kod pocztowy 05-515,
- 3) umowa najmu na lokal na prowadzenie punktu przedszkolnego w Jeziórku przy ulicy Kościelnej 3, poczta Zalesie Górne, kod pocztowy 05-540 do 08.2016,
- 4) umowa najmu na lokal na prowadzenie punktu przedszkolnego w Gabryelinie przy ulicy Dębowej 18, poczta Prażmów, kod pocztowy 05-505,
- 5) umowa najmu na lokal na prowadzenie punktu przedszkolnego w Ustanowie przy ulicy Głogowej 6, poczta Zalesie Górne, kod 05-540 od 09.2016

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	188 560,20
środki na rachunkach bankowych	145 742,03
środki w kasie	2 818,17
środki na lokatach bankowych o okresie zapadalności poniżej 3 m-cy	40 000,00

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:		713 563,18
I	Przychody z działalności statutowej, w tym:	704 170,94
1	składki członkowskie	110,00
2	przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	384 414,51
	- dotacja oświatowa z jednostek samorządu terytorialnego	272 796,63
	- inne dotacje z jednostek samorządu terytorialnego na projekty edukacyjne	62 879,52
	- przychody z 1% pdof	34 472,91
	- darowizny	11 505,00
	- projekt „Akademia zakodowanych” - crowdfunding	2 760,45
3	przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	109 970,00
4	pozostałe przychody określone statutem – wynik finansowy za rok 2015	209 676,43
II	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe, w tym:	9 392,24
1	pozostałe przychody operacyjne	7 723,41
2	przychody finansowe – odsetki od lokat i rachunków bankowych	1 668,83

6. Informacje o strukturze kosztów

Koszty obejmują następujące pozycje:		497 640,04
I	Koszty działalności statutowej, w tym:	465 419,78
1	koszty nieodpłatnej działalności statutowej	376 197,26
2	koszty odpłatnej działalności statutowej	89 222,52
II	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe, w tym:	20 466,77
1	pozostałe koszty operacyjne	20 276,53
2	koszty finansowe – zapłacone odsetki	190,24
III	Koszty administracyjne	11 753,49

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 2016, w tym:

PRZYCHODY OGÓŁEM (według ksiąg rachunkowych)	713 563,18
przychody niepodatkowe – wynik finansowy roku 2015	-209 676,43
przychody niepodatkowe – odsetki naliczone a nie otrzymane na 31.12.2016	-11,03
PRZYCHODY PODATKOWE	503 875,72
KOSZTY OGÓŁEM (według ksiąg rachunkowych)	497 640,04
Korekty kosztów (razem)	341 743,79
koszty działalności finansowane z dotacji oświatowej pochodzącej od jednostki samorządu terytorialnego	272 796,63
koszty projektów realizowanych w 2016 roku ze środków UMiG Piaseczno	62 879,52
koszty odpisów aktualizujących należności z lat ubiegłych	3 701,76
koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym odsetki od należności publicznoprawnych	479,19
nie zapłacone należności do ZUS za 2016 rok	1 886,69
KOSZTY POZABILANSOWE PODATKOWE	6 636,34
nie wypłacone na dzień 31.12.2015 wynagrodzenia (wypłacone w roku 2016)	126,50
nie wypłacone należności do ZUS za 2015 rok	6 509,84
KOSZTY PODATKOWE	162 532,59
dochód podatkowy	341 343,13
DOCHODY ZWOLNIONE	337 162,18
przychód zwolniony – dotacja oświatowa, dotacje UMiG art. 17 ust. 1 pkt 47	335 676,15
dochód zwolniony – składki członkowskie (art. 17 ust. 1 pkt 40)	110,00
dochód zwolniony (art.17 ust. 1 pkt 4)	1 376,03
ZYSK/STRATA PODATKOWA	4 180,95
NALEŻNY PODATEK	794,00

W roku 2016 Stowarzyszenie nie wykazało dochód do opodatkowania w wysokości 4 180,95 zł.

Deklaracja CIT-8 została złożona w terminie przewidzianym prawem.

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2016 wyniósł 794,00 zł.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat wynosząca **215 129,14 zł**, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększy odpowiednio przychody roku 2017 lub fundusz statutowy zgodnie z uchwałą organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe.

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

Zalesie Górne, 31 marca 2017 roku