

**Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji
Pozarządowych w Poznaniu**

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia 2016r. do 31 grudzień 2016r.**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.**

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (DzU Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Stowarzyszenie będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

<i>Wprowadzenie</i>	3
Bilans.....	7
Rachunek zysków i strat <porównawczy>.....	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	12

Poznań, 31.03.2017

Wprowadzenie

1. Informacje o Stowarzyszeniu

Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji (Charytatywnych) Pozarządowych powstał powstała w 1990 r. z inicjatywy 40 organizacji pozarządowych działających na polu pomocy społecznej w Wielkopolsce. Siedziba Stowarzyszenia mieści się w Poznaniu przy ulicy Szewskiej 9. W 1994r. WRK ZOCH została zarejestrowana w Sądzie Wojewódzkim na mocy Ustawy o Stowarzyszeniach, uzyskując osobowość prawną i zdolność do działań prawnych. Związek działa na podstawie niniejszego statutu i przepisów ustawy – Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. Nr 20 z dnia 10 kwietnia 1989r. poz. 104 z późniejszymi zmianami) i posiada osobowość prawną.

Celem Związku jest inicjowanie i koordynacja działań służących rozwojowi społeczeństwa obywatelskiego w Wielkopolsce, realizowanych przez fundacje i stowarzyszenia, ich jednostki i członków prawnych. Związek inicjuje, wspiera i koordynuje szczególnie te działania, które zapobiegają wykluczeniu społecznemu i zjawiskom patologii społecznej oraz promuje aktywność społeczną w sektorze socjalnym, edukacyjnym, kulturowym, ekologicznym, prozdrowotnym i rozwoju lokalnego, w ramach polityki państwa. Działalność Związku nie może być prowadzona wyłącznie na rzecz członków Związku.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DzU Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego oraz inwestycji, zobowiązań finansowych i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej (nie wystąpiły).
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- c) Sprawozdanie finansowe za 2016r. nie było badane przez biegłego rewidenta z uwagi na nie spełnienie warunków obligujących do badania.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu nie zalicza się do aktywów trwałych na podstawie art. 3 ust. 6 Ustawy.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych. W 2016r. odpisy nie wystąpiły.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Stowarzyszenie stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny – komputery 50,00%
- samochody 20,00%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- oprogramowanie komputerowe 100,00 %
(wartość nabycia nie przekraczała 3.500,00 zł)

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. 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

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe w równych ratach, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

f) Fundusz statutowy

Fundusz statutowy nie jest uwzględniony w statucie.

g) 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.
- odpisy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy.

h) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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 osobami, 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.

j) 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;
- wartość umów dotacyjnych, które zwiększają stopniowo konto dotacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego do wysokości poniesionych kosztów.
- ujemną wartość firmy.

k) Uznawanie przychodu

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.

Zmiany zasad rachunkowości – nie wystąpiły.

BILANS

	31.12.2015r.	31.12.2016r.
AKTYWA		
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	10 000,00
Środki trwałe	0,00	10 000,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 000,00
Środki transportu		
Inne środki trwałe		
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Należności długoterminowe	0	0
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek		
Inwestycje długoterminowe	0	0
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe		
W jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
W pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
Inne inwestycje długoterminowe		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		

BILANS (cd.)

31.12.2015r.

31.12.2016r.

AKTYWA (cd.)**Aktywa obrotowe**

4 758 221,47

4 216 934,94

Zapasy**Należności krótkoterminowe**

4 716 828,40

4 093 779,29

Należności od jednostek powiązanych

0,00

0,00

Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:

Inne

Należności od pozostałych jednostek

4 716 828,40

4 093 779,29

Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:

77,00

Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń

0,00

3 776,00

Inne

4 716 751,40

4 090 003,29

Dochodzone na drodze sądowej

Inwestycje krótkoterminowe

41 393,07

123 155,65

Krótkoterminowe aktywa finansowe

0,00

0,00

W jednostkach powiązanych

0,00

0,00

– udziały lub akcje

– inne papiery wartościowe

– udzielone pożyczki

– inne krótkoterminowe aktywa finansowe

W pozostałych jednostkach

0,00

0,00

– udziały lub akcje

– inne papiery wartościowe

– udzielone pożyczki

– inne krótkoterminowe aktywa finansowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

41 393,07

123 155,65

– środki pieniężne w kasie i na rachunkach

41 393,07

123 155,65

– inne środki pieniężne

– inne aktywa pieniężne

Inne inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

0,00

0,00

Aktywa razem

4 758 221,47

4 226 934,94

BILANS (cd.)

	31.12.2015r.	31.12.2016r.
PASYWA		
Fundusz własny	75 104,92	86 550,34
Fundusz statutowy	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		
Zysk/(strata) netto	75 104,92	86 550,34
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	16 365,23	1 954,08
Wobec jednostek powiązanych	0	0
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
Inne		
Wobec pozostałych jednostek	16 365,23	1 954,08
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe		
Z tytułu dostaw i usług	0,00	247,70
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 915,84	803,93
Z tytułu wynagrodzeń	8 449,39	652,95
Inne	0,00	249,50
Fundusze specjalne		
Rozliczenia międzyokresowe	4 666 751,32	4 138 430,52
Inne rozliczenia międzyokresowe		
– długoterminowe		
– krótkoterminowe	4 666 751,32	4 138 430,52
Pasywa razem	4 758 221,47	4 226 934,94

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT <porównawczy>

	31.12.2015r.	31.12.2016r.
Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna):	957 216,49	953 612,13
Przychody z tytułu składek członkowskich	50,00	775,00
<u>Przychody z działalności statutowej i zrównane z nimi:</u>	957 166,49	952 837,13
Przychody z nieodpłatnej działalności	938 626,49	951 187,13
Przychody z odpłatnej działalności, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
<u>Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</u>	18 540,00	1 650,00
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	880 200,62	866 847,74
Koszty działalności statutowej		
<u>Koszty nieodpłatnej działalności statutowej</u>	855 272,56	854 526,45
Amortyzacja	0,00	2 000,00
Zużycie materiałów i energii	9 389,05	49 724,63
Usługi obce	108 564,92	158 669,39
Podatki i opłaty	2 050,24	5 420,33
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	421 695,22	523 576,34
Pozostałe koszty rodzajowe	313 573,13	115 135,76
<u>Koszty odpłatnej działalności statutowej</u>	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	3 300,35	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
Usługi obce	300,35	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 000,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Koszty administracyjne	21 627,71	12 321,29
Zużycie materiałów i energii	2 491,01	0,00
Usługi obce	1 728,74	1 668,08
Podatki i opłaty	1 199,10	697,80
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 589,95	9 043,32
Pozostałe koszty rodzajowe	1 618,91	913,09
Zysk/(Strata) z działalności statutowej	77 015,87	86 764,39
Pozostałe przychody operacyjne	352,00	0,00
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Inne przychody operacyjne	352,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	627,09	214,05
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	627,09	214,05
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	76 740,78	86 550,34
Przychody finansowe	0,14	0,00
Odsetki	0,14	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Różnice kursowe		

Wielkopolska Rada Koordynacyjna Związek Organizacji Pozarządowych

Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 636,00	0,00
Odsetki		
Strata ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Różnice kursowe		
Inne	1 636,00	0,00
Zysk/(Strata) z działalności	75 104,92	86 550,34
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne		
Straty nadzwyczajne		
Zysk/(Strata) brutto	75 104,92	86 550,34
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
Nadwyżka bilansowa netto	75 104,92	86 550,34

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zobornicznych	Know - how	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1.01.2016				503,86		503,86
Zwiększenia:				0,00		0,00
– Nabycie				0,00		0,00
– przeniesienie						
Zmniejszenia						
– sprzedaż						
– likwidacja						
– przeniesienie						
– odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						
Wartość brutto na 31.12.2016				503,86		503,86
Umorzenie na 1.01.2016				503,86		503,86
Zwiększenia				0,00		0,00
– amortyzacja				0,00		0,00
– przeniesienie						
Zmniejszenia:						
– sprzedaż						
– likwidacja						
– przeniesienie						
Umorzenie na 31.12.2016				503,86		503,86
Wartość netto				0,00		0,00
Stan na 1.01.2016				0,00		0,00
Stan na 31.12.2016				0,00		0,00

2. Rzeczowe aktywa trwale – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1.01.2016	29 917,47	0	5 153,62	0	0	35 071,07
Zwiększenia:	12 000,00	0	0	0	0	12 000,00
- nabycie	12 000,00	0	0	0	0	12 000,00
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wyceny	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0
- Sprzedaż	0	0	0	0	0	0
- Likwidacja	0	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na 31.12.2016	<u>41 917,47</u>	<u>0</u>	<u>5 153,62</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41 917,47</u>
Umorzenie na 1.01.2016	29 917,47	0	5 153,62	0	0	35 071,07
Zwiększenia:	2 000,00	0	0	0	0	2 000,00
- aktualizacja wyceny	0	0	0	0	0	0
- amortyzacja	2 000,00	0	0	0	0	2 000,00
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na 31.12.2016	<u>31 917,47</u>	<u>0</u>	<u>5 153,62</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>37 071,07</u>
Wartość netto	10 000,00	0	0	0	0	10 000,00
Stan na 1.01.2016	<u>29 917,47</u>	<u>0</u>	<u>5 153,62</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35 071,07</u>
Stan na 31.12.2016	<u>41 917,47</u>	<u>0</u>	<u>5 153,62</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41 917,47</u>

3. Środki trwałe – według tytułów własności

W 2016 roku zakupiono środki trwałe.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 0 zł, w tym na ochronę środowiska 0 zł. Planowane na następny rok nakłady wynoszą 0 zł.

5. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły w ciągu roku obrotowego

6. Zapasy – odpisy aktualizacyjne nie wystąpiły

7. Odpisy aktualizujące wartość należności – w 2016 roku aktualizacja należności nie nastąpiła.

31.12.2016 zł 31.12.2015 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	00,0	00,0
	<hr/>	<hr/>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Opłacone ubezpieczenia	0,00	0,00
Opłacone czynsze	0,00	0,00
Opłacone abonamenty	0,00	0,00
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>

9. Fundusz zapasowy –w roku 2016 nie wystąpił**10. Wynik finansowy netto**

ZYSK netto (nadwyżka przychodów nad kosztami) za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. wyniosła – 86 550,34 zł . Zarząd proponuje przeznaczyć zysk na zwiększenie przychodów roku 2017.

11. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 1.01.2016	Utworzone	Wykorzysta- ne	Rozwiąza- ne	Stan na 31.12.2016
	zł	zł	zł	zł	Zł
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	0
Inne rezerwy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

12. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.**13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – brak**

14. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – w 2016 roku nie wystąpiły

15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów- 4 138 430,52

16 . Zyski nadzwyczajne – 0,00 zł

17. Straty nadzwyczajne – 0,00 zł

18. Podatek dochodowy

	2016r.	2015r.
Zysk/(Strata) brutto	86 550,34	75 104,92
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą	0	0
Koszty– różnice między przepisami podatkowymi i księgowymi	0,00	+1 636,00
Dochody - różnice między przepisami podatkowymi i księgowymi	- 75 104,92	-58 078,11
Darowizny		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		
Dochód do opodatkowania	11 445,42	18 662,81
Odliczenia strat za lata poprzednie	0,00	0,00
Dochody wolne	11 445,42	18 662,81
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy (19%)	0	0
Podatek dochodowy zapłacony za granicą	0	0
	0	0

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł 0 zł.

Przychody umniejszono o nadwyżkę bilansową roku 2016 w wysokości 75 104,92

19. W trakcie okresu obrotowego Stowarzyszenie nie zaniechała prowadzenia dotychczasowej działalności

20. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia.

21. Wynagrodzenie Zarządu

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) netto wyniosło:

	2016 zł	2015 zł
Zarząd	0,00	0,00

22. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w roku obrotowym wyniosły 0 zł; (2016r.: 0 zł)..

23. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak

24. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia - brak