



TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE „BOCIAN”

ul. Radomska 22/32, 02-323 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
01.01.2018 – 31.12.2018

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Informacje podstawowe

TOWARZYSTWO PRZYRODNICZEGO „BOCIAN”, z siedzibą w Warszawie, przy ul. Radomskiej 22/32, jest stowarzyszeniem wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000107301.

Stowarzyszenie posiada status Organizacji Pożytku Publicznego.

2 Czas trwania

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3 Okres objęty sprawozdaniem

Rok obrotowy Stowarzyszenia jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok obrotowy, który rozpoczął się 1 STYCZNIA 2018 r. i zakończył 31 GRUDNIA 2018 r. oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2017.

4 Kontynuacja działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

5 Stosowane zasady rachunkowości

Stowarzyszenie sporządza bilans oraz rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ. U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn. zm.).

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 oraz współmierności przychodów i kosztów.

5.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych odpisuje się w koszty na dzień ich nabycia. Jednak nie później niż na dzień bilansowy ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto oraz dokonuje korekty kosztów o wartość tego stanu, na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Jednostka tworzy odpisy aktualizujące w przypadku

należności przeterminowanych: 180 dni - odpis aktualizujący 25 %, 270 dni - odpis aktualizujący 50 %, 365 dni - odpis aktualizujący 100 %, oraz w 100 % na należności wątpliwe (od jednostek w stanie likwidacji lub upadłości, dochodzone na drodze sądowej i inne według oceny indywidualnej).

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Są to zazwyczaj opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe lub OC, oraz na okres przekraczający 1 rok, hosting strony internetowej i poczty elektronicznej.

Do rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczane są także koszty realizacji projektów finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, w części, która zostanie rozliczona, tj. przedstawiona Instytucji Wdrażającej dopiero w kolejnym roku. Ponieważ dopiero na podstawie przyszłego rozliczenia Towarzystwo będzie mogło rozpoznać przychody z dotacji, to dla zachowania współmierności przychodów i kosztów tę część kosztów zaliczono do rozliczeń międzyokresowych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz postanowieniami statutu.

Fundusz statutowy Towarzystwa wykazuje się w wysokości zakumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych przeznaczonego decyzją Zarządu na ten fundusz.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów Towarzystwo zalicza równowartość otrzymanych w ramach dotacji środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (zaliczka na realizację projektu).

Towarzystwo prezentuje również jako przychód przyszłych okresów dotacje do zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, który jest rozliczany i ujmowany w wyniku na przestrzeni użytkowania składnika aktywów proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych od tych aktywów. Na dzień bilansowy, do rozliczeń międzyokresowych zalicza się równowartość niezamortyzowanych środków trwałych sfinansowanych dotacjami.

5.2 Zasady ewidencji przychodów i kosztów

Towarzystwo w roku obrotowym, który obejmuje niniejsze sprawozdanie realizowało programy ochrony finansowane z dotacji. Z prowadzonej działalności statutowej osiągnęło przychody w postaci dotacji z funduszy unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Przychody z dotacji nie są zaliczane do przychodów statutowych dopóki nie istnieje wystarczająca pewność, że jednostka spełni warunki związane z przyznaniem dofinansowaniem. Dotacje odnosi się na przychody jedynie w wysokości i kwocie wynikającej z wniosków o płatność zweryfikowanych pozytywnie przez Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych.

Towarzystwo pozyskało również składki członkowskie, a także otrzymało darowizny od osób

prawnych i fizycznych na prowadzenie działalności statutowej. Do przychodów z działalności statutowej zaliczono również środki pochodzące z 1% odpisu podatku PIT.

Ponadto Towarzystwo uzyskało przychody ze sprzedaży usług w ramach działalności gospodarczej.

Na wynik finansowy Towarzystwa wpływają ponadto, przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

Towarzystwo księguje koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Na wynik finansowy Towarzystwa wpływają ponadto koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

Wynik finansowy jednostki tworzą:

- I. Wynik na działalności statutowej i gospodarczej jednostki po uwzględnieniu kosztów ogólnego zarządu (administracyjnych) tj. wynik z działalności operacyjnej.

Wynik z działalności statutowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami ze składek członkowskich, dotacji, subwencji, darowizn, przeznaczonymi na finansowanie bieżącej działalności statutowej), a kosztami tej działalności, powiększonymi o całość poniesionych od początku roku obrotowego, kosztów ogólnych działalności statutowej.

Kosztami statutowymi są koszty realizacji projektów (zadań i programów), których cele związane są z celami statutowymi jednostki. W szczególności są to zużyte materiały oraz usługi obce, koszty wynagrodzeń i podróży służbowych osób zatrudnionych bezpośrednio przy realizacji programu i pozostałe koszty dotyczące bezpośrednio realizowanych zadań i programów, a także koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykorzystywanych bezpośrednio przy działalności statutowej. Do kosztów statutowych zaliczane będą również, w części dotyczącej działalności statutowej, opłaty stałe, również o charakterze administracyjnym (np. opłaty za usługi księgowe, czynsz wynajmu siedziby), jeżeli ich poniesienie zostało uwzględnione w kalkulacji projektu, który otrzymał finansowanie zewnętrzne i są pokrywane z tych środków.

Wynik z działalności gospodarczej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, a wartością sprzedanych usług, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o przypisaną działalności gospodarczej część poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu Towarzystwa. Koszty ogólnego zarządu związane bezpośrednio z działalnością gospodarczą, są odnoszone w całości na wynik działalności gospodarczej. Koszty ogólnego zarządu, pośrednio związane z działalnością gospodarczą są odnoszone w proporcji 25/75 na wynik z działalności gospodarczej oraz do kosztów administracyjnych. Wynik działalności gospodarczej przeznaczany jest w całości na działalność statutową.

Kosztami ogólnego zarządu (administracyjnymi) są koszty, które nie zostały zakwalifikowane do kosztów poszczególnych projektów statutowych, ani do kosztów działalności gospodarczej. Są to koszty materiałów, usług obcych, opłat i podatków oraz pozostałe koszty, związane z obsługą biura, a także koszty wynagrodzeń i podróży służbowych osób zatrudnionych w dziale administracji. Do kosztów administracyjnych zaliczane będą również koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, wykorzystywanych w dziale administracji.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne to przychody i koszty pośrednio związane z działalnością Towarzystwa w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw.

II. Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw.

III. Przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek, zysków i strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji oraz dodatnie i ujemne różnice kursowe (prezentowane w rachunku zysków i strat per saldo).

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Bilans**Aktywa**

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	38 246,33	35 743,91
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	38 246,33	35 743,91
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	525 699,57	174 246,50
I	Zapasy	14 328,54	14 328,54
II	Należności krótkoterminowe	20 415,89	8 872,72
III	Inwestycje krótkoterminowe	346 899,18	146 444,03
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 055,96	4 601,21
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
	Aktywa razem	563 945,90	209 990,41

Pasywa

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018
A	Fundusz własny	(177 677,92)	(159 372,71)
I	Fundusz statutowy	28 166,50	28 166,50
II	Pozostałe fundusze	-	-
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 309,08	(205 844,42)
IV	Zysk (strata) netto	(265 153,50)	18 305,21
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	741 623,82	369 363,12
I	Rezerwy na zobowiązania	82 750,00	82 750,00
II	Zobowiązania długoterminowe	144 158,00	144 908,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	59 426,62	29 808,51
IV	Rozliczenia międzyokresowe	455 289,20	111 896,61
	Pasywa razem	563 945,90	209 990,41

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu

Data sporządzenia: 29.03.2019 r..

Rachunek zysków i strat

Poz.	Wyszczególnienie	Poprzedni okres 01.01.2017 - 31.12.2017	Bieżący okres 01.01.2018 - 31.12.2018
A	Przychody z działalności statutowej	940 759,88	1 141 381,95
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	940 759,88	1 141 381,95
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B	Koszty działalności statutowej	1 222 433,00	1 125 418,99
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 222 433,00	1 125 418,99
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C	Zysk (strata) z działalności statutowej	(281 673,12)	15 962,96
D	Przychody z działalności gospodarczej	114 993,50	88 957,50
E	Koszty działalności gospodarczej	49 870,89	68 396,10
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	65 122,61	20 561,40
G	Koszty ogólnego zarządu	17 381,35	16 969,49
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	(233 931,86)	19 554,87
I	Pozostałe przychody operacyjne	702,97	66,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	30 629,29	-
K	Przychody finansowe	327,49	45,97
L	Koszty finansowe	1 622,81	1 361,63
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	(265 153,50)	18 305,21
N	Podatek dochodowy	-	-
O	Zysk (strata) netto	(265 153,50)	18 305,21

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Informacja dodatkowa

1. Zobowiązania związane z działalnością statutową nieuwzględnione w bilansie

Towarzystwo nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Zaliczki, kredyty i inne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących. Stowarzyszenie nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy skład. majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty	24 200,00	0,00	0,00	24 200,00	24 200,00	24 200,00
2. budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	223 587,00	0,00	0,00	223 587,00	7 048,58	5 911,37
4. środki transportu	139 669,50	0,00	0,00	139 669,50	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	387 456,50	0,00	0,00	387 456,50	32 613,79	30 111,37

3.b. Umożnienie środków trwałych – amortyzacja				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok i inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	215 173,21	2 502,42	0,00	217 675,63
4. środki transportu	139 669,50	0,00	0,00	139 669,50
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	354 842,71	2 502,42	0,00	357 345,13

3.c. Wartości niematerialne i prawne						
Nazwa grupy skład. majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Oprogramowanie	76 560,75	0,00	0,00	76 560,75	0,00	0,00
Razem	76 560,75	0,00	0,00	76 560,75	0,00	0,00

3.d. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych (amortyzacja)				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok i inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Oprogramowanie	76 560,75	0,00	0,00	76 560,75
Razem	76 560,75	0,00	0,00	76 560,75

3.e. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Rodzaje	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Razem	346 899,18	146 444,03
1. Środki pieniężne w kasie	738,75	923,18
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	346 160,43	145 520,85
3. Inne środki i aktywa pieniężne	0,00	0,00

3.f. Struktura należności krótkoterminowych					
Należności z tytułu	Razem na początek roku	Należności na koniec roku			
		nieprzeterminowane	Należności przeterminowane		Razem na koniec roku
			do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1. dostaw i usług	12 839,89	1 159,89	0,00	0,00	1 159,89
2. publiczno-prawnych	0,00	136,83	0,00	0,00	136,83
3. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. doch. na drodz. sąd.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
5. kaucji i zaliczek	2 576,00	2 576,00	0,00	0,00	2 576,00
6. z tytułu dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	20 415,89	3 872,72	0,00	5 000,00	8 872,72

3.g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	144 055,96	4 601,21
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry hosting	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d. koszty projektów finansowanych ze środków UE	144 055,96	4 601,21
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	82 750,00	82 750,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów*	82 750,00	82 750,00

* zobowiązania za wykonane usługi wynikające z umów na świadczenie usług czynnej ochrony, które nie zostały do końca rozliczone; w bilansie wykazane w poz. B.I, ponieważ ich termin wymagalności nie jest pewny.

3.h. Struktura zobowiązań krótkoterminowych					
Zobowiązania z tytułu	Razem na początek roku	Zobowiązania na koniec roku			
		nieprzeterminowane	przeterminowane		Razem na koniec roku
			do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	26 566,84	7 429,90	0,00	0,00	7 429,90
3. podatków	1 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubez. społecznych	9 138,17	0,00	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. doch. na drodz. sąd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.innych zobowiązań	22 378,61	22 378,61	0,00	0,00	22 378,61
Razem	59 426,62	29 808,51	0,00	0,00	29 808,51

3.i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wg tytułów:	455 289,20	111 896,61
a. zaliczka na realizację projektów	455 289,20	111 896,61
b. wartość netto środków trwałych finansowanych z dotacji	0,00	0,00

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

4.a. Przychody z działalności statutowej	1 141 381,95
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 141 381,95
Darowizny	13 882,98
Osoby fizyczne	11 932,98
Osoby prawne	1 950,00
Środki z 1% PIT	7 919,90
Składki członkowskie	855,00
Dotacje pochodzące ze środków publicznych	1 118 724,07

4.b. Informacja o darowiznach w związku z art. 18 ust. 1e ustawy o CIT	Kwota darowizny
Przeznaczenia zgodnie ze sferą działalności pożytku publicznego:	
- ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego	13 882,98
Dane darczyńcy będącego osobą prawną:	
n/d	n/d

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

5.a. Koszty w układzie rodzajowym	1 071 329,83
- zużycie materiałów i energii	18 671,66
- usługi obce	569 297,47
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	477 092,63
- amortyzacja	2 502,42
- pozostałe koszty	3 765,65

5.b. Koszty realizacji działalności statutowej	1 125 418,99
Koszty statutowe ogólne (edukacja, dokumentacja, badania)	4 564,82
Koszty projektów:	1 120 854,17
Ochrona pustułki	8 416,00
Monitoring kulika	29 300,00
Błotniak 2018-2020	599 033,25
Kulik 2018-2020	484 104,92

5.c. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Odpisy należności	0,00
Koszty egzekucji należności	0,00

6. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Stan na początek roku obrotowego	28 166,50
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu obrotowego	28 166,50

7. Przychody i koszty z tytułu 1% PIT oraz sposób wydatkowania środków z 1% PIT

Informacje o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	
Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	0,00
Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym	7 919,90
Koszty związane z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00

Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym oraz szacunkowe kwoty przeznaczone na te działania.	
ochrona gatunkowa ptaków (głównie Błotniaka Łąkowego i Kulika Wielkiego); prace w ostojach przyrody.	7 919,90

8. Inne informacje

8.a. Zatrudnienie	
Liczba pracowników na koniec roku	5
Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty	3,26
Liczba osób współpracujących na podstawie umowy cywilno-prawnej	21

8.b. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

8.c. Rozliczenie różnic między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym brutto	
Zysk/strata brutto	18 305,21
(+) Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	1 121 226,49
koszty upomnień w postępowaniu egzekucyjnym (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	0,00
wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	0,00
odsetki za zwłokę w regulowaniu zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	0,00
rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	0,00
odpisy aktualizacyjne należności (art. 16 ust. 1 p. 26a)	0,00
wynagrodzenia niewypłacone (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0,00
koszty i wydatki sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	1 118 724,07
amortyzacja aktywów służących działalności statutowej (art. 16a ust. 1)	2 502,42
(-) Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów księgowych, w tym:	0,00
wynagrodzenia z lat ubiegłych wypłacone w br. (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0,00
(+) Przychody podatkowe niezaliczone do przychodów księgowych, w tym:	0,00
dotacje otrzymane, zaliczone do przychodów księgowych w poprzednich okresach	0,00
(-) Przychody księgowe niezaliczone do przychodów podatkowych, w tym:	7,00
Zwrócone odsetki ZUS (art. 12 ust. 4 pkt 6)	7,00
Wynik podatkowy	1 139 524,70
Strata w związku z post. art. 7 ust. 3	0,00
Dochody wolne	1 139 524,70
Podstawa opodatkowania	0,00

Brak jest innych pozostałych informacji, których ujawnienie mogłoby w sposób istotny wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej jednostki oraz wynik finansowy.

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.