

**STOWARZYSZENIE POMOCY
DZIECIOM Z PORAŻENIEM MÓZGOWYM
„JASNY CEL”**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Rezerwa *af* *Styp*

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL”

I. Informacje ogólne:

1. Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL” z siedzibą:
15-066 Białystok, ul. Stanisława Bukowskiego 4.
2. Stowarzyszenie posiada trzy jednostki organizacyjne:
 - Niepubliczny ZOZ Ośrodek Wieloprofilowego Usprawniania Dzieci z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, ul. Bukowskiego 4,
 - Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Jasny Cel” w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, ul. Bukowskiego 4,
 - Niepubliczna Specjalna Szkoła Podstawowa „Jasny Cel” Nr 12 w Białymstoku z siedzibą: 15-066 Białystok, ul. Bukowskiego 4.
3. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 94.99.Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.
4. Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji w KRS – 01.02.2001 r. pod nr **KRS 0000000168** w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
NIP: 5422692744 REGON: 051980929
5. Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.
6. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej oraz odpłatnej działalności statutowej.
7. Zarząd Stowarzyszenia:

Andrzej Jacek Reszuta	-	Przewodniczący Zarządu
Anna Marczak	-	Zastępca Przewodniczącego
Paweł Mariankowski	-	Członek Zarządu
Tomasz Lipka	-	Członek Zarządu
8. Określenie celów statutowych organizacji:
Celem Stowarzyszenia jest niesienie wszechstronnej pomocy osobom z mózgowym porażeniem dziecięcym oraz z innymi zaburzeniami funkcji ruchowych, wywołanych

uszkodzeniem ośrodkowego układu nerwowego, a także ich rodzinom, w szczególności poprzez tworzenie wielopłaszczyznowych form rehabilitacji tych osób, prowadzącej do pełnej ich aktywności życiowej, zawodowej i społecznej.

9. Stowarzyszenie zostało powołane na czas nieograniczony.
10. Przyjęty w Stowarzyszeniu rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych.
11. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.
12. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23-12-2004 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdania finansowe za lata poprzednie nie podlegały obowiązkowi badania.

13. Pozostałe informacje:

- sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok obrotowy od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są obecnie znane okoliczności wskazujące na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności;
- w 2016 r. Stowarzyszenie prowadziło księgi rachunkowe za pomocą programu komputerowego Raks SQL, stosując zasady zgodne z przepisami polskiego prawa bilansowego;
- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.);
- rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego;
- nadwyżkę przychodów nad kosztami, ustaloną za poprzedni rok obrotowy, zalicza się na zwiększenie funduszu statutowego, nadwyżkę kosztów nad przychodami – na zwiększenie kosztów następnego roku obrotowego, po uprzednim zatwierdzeniu bilansu.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej do 3 500,00 zł. Stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty działalności statutowej. Jeżeli cena nabycia przekracza kwotę 360,00 zł. składnik jest ujmowany w ewidencji wyposażenia,
- b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł. zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji środków trwałych,
- c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania,
- d) stawka amortyzacyjna ustalana jest w oparciu o rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10.12.2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. nr 242, poz. 1622), z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środków trwałych,
- e) inwentaryzację środków trwałych i wyposażenia przeprowadza się raz w ciągu 4 lat; ostatnia inwentaryzacja została przeprowadzona w 2014 r.

Białystok, dnia 14-02-2017 r.

K S I Ę G O W A

Beata Kuczyńska

PRZEWODNICZĄCY

A. J. Reszuta
mgr Andrzej Jacek Reszuta

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

Anna Marczak
mgr Anna Marczak

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Lipka
Tomasz Lipka

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Mariankowski
Paweł Mariankowski

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"

AKTYWA	Stan na dzień		PASywa	Stan na dzień	
	01.01.2016	31.12.2016		01.01.2016	31.12.2016
A Aktywa trwałe	326 032,09	313 721,53	A Fundusz własny	1 856 581,55	2 004 414,41
I Wartości niematerialne i prawne	-	-	I Fundusz statutowy	1 594 203,76	1 856 581,55
II Rzeczowe aktywa trwałe	326 032,09	313 721,53	V Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III Należności długoterminowe	-	-	VI Pozostałe fundusze rezerwowe	-	-
IV Inwestycje długoterminowe	-	-	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	VIII Zysk (strata) netto	262 377,79	147 832,86
B Aktywa obrotowe	1 618 195,57	1 740 119,74	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 646,11	49 426,86
I Zapasy	-	-	I Rezerwy na zobowiązania	-	-
II Należności krótkoterminowe	121 761,37	160 142,34	II Zobowiązania długoterminowe	-	-
III Inwestycje krótkowterminowe	1 496 434,20	1 571 367,40	III Zobowiązania krótkoterminowe	15 778,85	30 322,64
1. Środki pieniężne	1 496 434,20	1 571 367,40	1. Kredyty i pożyczki	-	-
- Środki pieniężne w kasie	1 969,03	616,47	2. Inne zobowiązania	1 711,06	17 819,22
- Środki pieniężne na rachunku bankowym	134 498,00	1 569 333,42	3. Fundusze specjalne	14 067,79	12 503,42
- Środki pieniężne na rachunku środków specjalnych	4 522,79	1 417,51	IV Rozliczenia międzyokresowe	71 867,26	19 104,22
- Środki pieniężne na rachunku lokat terminowych	1 355 444,38	-	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	71 867,26	19 104,22
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	8 610,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Suma aktywów	1 944 227,66	2 053 841,27	Suma pasywów	1 944 227,66	2 053 841,27

Białystok, dnia 14-02-2017 r.

KSIĘGOWA

Beata Kuczyńska

PRZEWODNICZĄCY

mgr Andrzej Jacek Reszuta

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Lipka

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Mariankowski

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

mgr Anna Marczak

Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2016 r.
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"

Wyszczególnienie		Kwota za 2015 r.	Kwota za 2016 r.
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 972 346,34	3 024 562,75
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 972 346,34	3 024 562,75
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 972 346,34	3 024 562,75
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 734 442,96	2 897 955,32
I	Koszty działalności pożytku publicznego	2 734 442,96	2 897 955,32
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 734 442,96	2 897 955,32
a)	Amortyzacja	37 522,07	44 483,01
b)	Zużycie materiałów i energii	239 168,84	224 839,01
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 164 840,21	2 269 670,01
d)	Pozostałe koszty	292 911,84	358 963,29
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	-	-
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
d)	Pozostałe koszty	-	-
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	35 600,87	41 089,63
D	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	10 886,46	18 895,20
E	Wynik finansowy netto ogółem	262 617,79	148 801,86
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	262 617,79	148 801,86
G	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-
	Podatek dochodowy	240,00	969,00
	Zysk (strata) netto	262 377,79	147 832,86

Białystok, dnia 14-02-2017 r.

K S I Ę G O W A

Beata Kuczyńska

PRZEWODNICZĄCY

mgr Andrzej Jacek Reszuta

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

mgr Anna Marczak

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Lipka

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Mariankowski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 r.
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym "JASNY CEL"

1. a) Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	208 419,01	-	-	-	-	208 419,01
3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 729,41	-	-	-	-	58 729,41
4. Środki transportu	4 750,00	-	-	-	-	4 750,00
5. Inne środki trwałe	34 173,90	-	-	-	-	34 173,90
6. Środki trwałe w budowie	139 114,00	-	32 172,45	-	-	171 286,45
Razem:	445 186,32	-	32 172,45	-	-	477 358,77

b) Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 251,30	-	20 841,84	-	-	99 093,14
3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 239,32	-	16 842,84	-	-	35 082,16
4. Środki transportu	1 923,75	-	855,00	-	-	2 778,75
5. Inne środki trwałe	20 739,86	-	5 943,33	-	-	26 683,19
Razem:	119 154,23	-	44 483,01	-	-	163 637,24

c) Grunty użytkowane wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	-	-	-	-
Wartość	-	-	-	-

d) Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4. Środki transportu	-	-	-	-
5. Inne środki trwałe	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

e) Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

f) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-	-

Nowak

[Signature]

[Signature]

g) Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
a) udziały i akcje	-	-	-	-
b) inne papiery wartościowe	-	-	-	-
c) udzielone pożyczki	-	-	-	-
d) inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne długoterminowe inwestycje	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

h) podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
2. Podatków	-	-	-	-	-	-
3. Środków od ZUS	-	-	-	-	-	-
4. Wynagrodzeń	-	1 116,76	-	-	-	1 116,76
5. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-
6. Inne należności	121 761,37	159 025,58	-	-	121 761,37	159 025,58
Razem	121 761,37	160 142,34	-	-	121 761,37	160 142,34

Handwritten signatures and initials in blue ink.

i) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
2. Dostaw i usług	526,80	17 747,22	-	-	526,80	17 747,22
3. Podatków	160,00	72,00	-	-	160,00	72,00
4. Ubezpieczeń społecznych	176,81	-	-	-	176,81	-
5. Wynagrodzeń	299,65	-	-	-	299,65	-
6. Zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
7. Innych zobowiązań	547,80	-	-	-	547,80	-
Razem	1 711,06	17 819,22	-	-	1 711,06	17 819,22

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	-	8 610,00
a) opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	-	-
b) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	-	-
c) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	8 610,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	-	-
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	71 867,26	19 104,22
a) projekty finansowane z dotacji, realizowane w latach 2015 - 2016	38 987,52	-
b) dotacje, z których sfinansowano zakup środków trwałych	32 879,74	19 104,22

Handwritten signatures and initials in blue ink.

l) Zatrudnienie i wynagrodzenia

W 2016 r. Stowarzyszenie zatrudniało średnio 54 osób na podstawie umowy o pracę oraz 10 osób na podstawie umowy cywilnoprawnej.

m) informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Nie dotyczy. Stowarzyszenie prowadzi tylko nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

2. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

Przychody ogółem, w tym:	3 065 652,38
a) Przychody z działalności statutowej	3 024 562,75
Składki brutto określone statutem	3 500,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	3 021 062,75
Darowizny pieniężne	22 488,40
Darowizny rzeczowe	1 000,00
Zbiórki publiczne	6 751,24
Nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	1 628,68
Odpis podatkowy 1%	146 837,85
Dotacje	1 956 051,58
Kontrakt z NFZ	886 305,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
Pozostałe przychody określone statutem	-
b) Pozostałe przychody	13 136,30
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Przychody z likwidacji środków trwałych	-
Inne	13 136,30
c) Przychody finansowe	27 953,33
Cena sprzedaży akcji i udziałów	-
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	27 953,33
Odsetki od pożyczek	-
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	-
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	-
Inne przychody finansowe	-

Kierownik

[Signature]

3. Informacje o strukturze kosztów

Koszty ogółem, w tym:	2 916 850,52
a) Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 722 651,72
b) Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
c) Koszty administracyjne:	188 992,05
- zużycie materiałów i energii	-
- usługi obce	24 502,30
- podatki i opłaty	2 405,51
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	159 577,24
- amortyzacja	-
- pozostałe koszty	2 507,00
d) Pozostałe koszty	5 100,01
Wartość sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Wartość z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	-
Inne	5 100,01
e) Koszty finansowe	106,74
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo- i krótkoterminowe aktywa finansowe	-
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	-
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	-
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	106,74
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	-
Inne koszty finansowe	-

4. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 856 581,55	-
a) zwiększenia	147 832,86	-
- z nadwyżki przychodów nad kosztami	147 832,86	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia	-	-
- pokrycie straty	-	-
- inne	-	-
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2 004 414,41	-

[Handwritten signatures and initials]

5. Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Gwarancje	-	-
2. Poręczenia	-	-
3. Kaucje i wadia	-	-
4. Inne zobowiązania	-	-
Razem	-	-

6. Zmiana w przychodach i kosztach oraz aktywach i pasywach w ciągu 2016 roku

	Kwota zł.
1. Przychody w 2016 roku w porównaniu do 2015 roku	
- przychody ze składek członkowskich	- 660,00
- przychody z darowizn pieniężnych	- 13 563,82
- przychody z darowizn rzeczowych	- 500,00
- zbiórki publiczne	2 901,97
- nawiązki sądowe i świadczenia pieniężne	368,68
- odpis podatkowy 1%	- 7 862,98
- przychody finansowe	4 985,66
- pozostałe przychody (w tym: dotacje, NFZ)	72 035,66
2. Koszty za 2016 rok w porównaniu do 2015 roku	
- koszty działalności statutowej	147 057,27
- koszty administracyjne	20 520,92
- pozostałe koszty	4 206,56
- koszty finansowe	- 263,65
3. Zmiany w składnikach majątku (aktywach) w ciągu 2016 roku	
- rzeczowe aktywa trwałe	- 12 310,56
- należności	38 380,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	74 933,20
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 610,00
4. Zmiany w źródłach finansowania majątku (pasywach) w ciągu 2016 roku	
- fundusze własne	147 832,86
- zobowiązania	- 38 219,25

Można i *określenie*

7. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2016

1. Wynik finansowy brutto za 2016 r. 148 801,86

- przychody bilansowe, w tym	3 065 652,38
przychody statutowe	3 024 562,75
pozostałe przychody operacyjne	13 136,30
przychody finansowe	27 953,33
- koszty bilansowe	2 916 850,52
koszty statutowe	2 722 651,72
koszty administracyjne	188 992,05
pozostałe koszty operacyjne	5 100,01
koszty finansowe	106,74

2. Dochód do deklaracji CIT-8 za 2016 r. 2 068 845,43

Przychody podatkowe 3 065 652,38

Koszty bilansowe	2 916 850,52
- wynagrodzenie za 2015 r. wypłacone w 2016 r.	636,46
- amortyzacja niepodatkowa	- 13 775,52
- wydatki sfinansowane ze składek członkowskich	- 3 500,00
- wydatki sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji	- 1 903 404,51
Koszty podatkowe	996 806,95

Dochód do deklaracji CIT-8 za 2016 r. 2 068 845,43

Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy)	143 065,40
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy)	13 775,52
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy)	3 500,00
Dochód zwolniony z opodatkowania (art.. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy)	1 903 404,51
Podstawa opodatkowania	5 100,00
Zaliczka na podatek dochodowy	969,00

Białystok, 14-02-2017 r.

Sporządziła:

K S I Ę G O W A

Beata Kuczyńska

PRZEWODNICZĄCY

A. J. Reszuta
mgr Andrzej Jacek Reszuta

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

amr
mgr Anna Marczak

CZŁONEK ZARZĄDU

T. Lipka
Tomasz Lipka

CZŁONEK ZARZĄDU

Pawel Mariankowski
Paweł Mariankowski