

Stowarzyszenie Kosztorysantów Budowlanych

ul. Nowogrodzka 31 lok. 327

00-511 Warszawa

NIP 5261749768

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

(wariant porównawczy - cz.1)

		Kwota (PLN) za okres	
		2015 rok	2016 rok
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	199 433,50	181 618,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	118 923,50	105 958,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody z działalności statutowej	80 510,00	75 660,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	198 755,92	183 684,95
I.	Amortyzacja	426,00	426,00
II.	Zużycie materiałów i energii	6 109,90	4 791,41
III.	Usługi obce	128 334,73	121 863,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 017,00	1 026,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	47 250,00	42 300,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 714,29	6 049,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 904,00	7 229,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	677,58	-2 066,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,45	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,45	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,41
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,41
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	678,03	-2 067,36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

N.

		Kwota (PLN) za okres	
		2015 rok	2016 rok
G.	Przychody finansowe	5,23	2 746,74
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5,23	2 746,74
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,07	14,23
I.	Odsetki, w tym:	0,07	14,23
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Różnice kursowe	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	683,19	665,15
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	683,19	665,15

Zarząd:

Robert Niemiałkowski
 Sporządzający sprawozdanie finansowe

Stowarzyszenie Kosztorysantów Budowlanych

ul. Nowogrodzka 31/327

00-511 Warszawa

NIP 5261749768

**Informacje dodatkowe
do sprawozdania finansowego za rok 2016****INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU****1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości**

1/ należności stanowią kwoty z tytułu świadczonych usług	19 436,92
- z tytułu świadczonych usług	10 972,60
- nadpłata podatku CIT	4 631,00
- inne (kaucje)	3 833,32
2/ Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne	222 448,43
- kasa	6 315,15
- rachunek bankowy	36 133,28
- lokaty terminowe	180 000,00
3/ Rozliczenia międzyokresowe kosztów (domeny internetowe)	322,69
- domeny internetowe	322,69
4/ Aktywa trwałe	1 455,50
<hr/>	
Razem	243 663,54
5/ Kapitał własny stanowią:	239 281,40
- statutowy	51 226,69
- wynik finansowy lat ubiegłych	187 389,56
- wynik finansowy 2016 roku	665,15
6/ Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwoty z tytułu	4 382,14
- zobowiązań wobec dostawców	2 231,27
- podatki * dochodowy od osób prawnych	0,00
* dochodowy od osób fizycznych	347,63
* składki ZUS	1 275,24
- inne	528,00
<hr/>	
Razem	243 663,54

2. Propozycja podziału wyniku finansowego:

- w roku 2016 Stowarzyszenie osiągnęło zysk 665,15 zł

3. Informacja o osobach zatrudnionych

- Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 zatrudnia 1 pracownika etatowego na 5/8 etatu

STOWARZYSZENIE KOSZTORYSANTÓW BUDOWLANYCH

Informacja dodatkowa

ZA OKRES OD 01-01-2016 DO 31-12-2016

I PRZYCHODY

Lp.	Opis	(w złotych)
		Kwota
1	Działalność statutowa (składki i wpisowe)	75 660,00
	- składki i wpisowe	75 660,00
2	Działalność gospodarcza	105 958,00
	- świadectwa	
	- szkolenia, wykłady	99 070,00
	- reklama	2 000,00
	- pieczętki	
	- pozostałe	4 888,00
3	Pozostałe przychody	2 746,74
	- odsetki bankowe	2 746,74
	- pozostałe przychody operacyjne	
	RAZEM PRZYCHODY	184 364,74

II KOSZTY

Lp.	Opis	Kwota
1	Koszty zarządu	91 438,96
	- czynsz	23 476,80
	- wynagrodzenia	31 000,00
	- usługi księgowe	12 792,00
	- telefon, internet	2 437,64
	- materiały biurowe, wyposażenie biura	876,81
	- znaczki, Pocztex	545,65
	- składki ZUS	6 049,04
	- podatki i opłaty	1 026,00
	- podróże służbowe	6 329,50
	- amortyzacja	426,00
	- usługi, mat. na walne	6 097,40
	- reklama	
	- usługi poligraficzne	184,50
	- pozostałe	197,62
2	Oddział Bielsko-Biała	123,00
	- wynajęcie sali	123,00

3	Oddział Białystok - wynajęcie sali - mat. biurowe	0,00
4	Oddział Wrocław - wynajęcie sali	365,31 365,31
5	Oddział Kraków - wynajęcie sali	0,00
6	Oddział Poznań - wynajęcie sali	300,00 300,00
7	Oddział Warszawa - wynajęcie sali - mat. biurowe	165,00 165,00
8	Koszty działalności gospodarczej - szkolenia, wykłady - wynagrodzenia - kosztorysowanie, weryfikacja dok. - usługi poligraficzne - materiały - najem - pozostałe	91 292,68 16 482,00 11 300,00 3 357,90 1 968,00 3 230,07 3 640,80 51 313,91
9	Inne - odsetki - koszty operacyjne	14,64 14,23 0,41
	RAZEM KOSZTY	183 699,59

III DOCHÓD

Lp.	Opis	Kwota
1	Dochód -przychody -koszty	665,15 184 364,74 183 699,59
	RAZEM DOCHÓD	665,15

IV ŚRODKI PIENIĘŻNE

Lp.	Opis	(w złotych)
		Kwota
1	Środki pieniężne	222 448,43
	- kasa	6 315,15
	- rachunek bankowy	36 133,28
	- stan lokat	180 000,00
	RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE	222 448,43

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Tytuł	Kwota (w zł)
1. Zysk brutto	665,15
2. Przychody bilansowe trwale nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	0,00
3. Przychody bilansowe przejściowo nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	0,00
a) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00
4. Przychody podatkowe będące przychodami bilansowymi lat ubiegłych (+)	0,00
5. Przychody podatkowe nie stanowiące nigdy przychodów bilansowych (+)	0,00
6. Koszty dotyczące przychodów bilansowych trwale nie stanowiących przychodów podatkowych (+)	0,00
7. Koszty bilansowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	0,00
a) przekroczony limit na reprezentację ponad limit	0,00
b) VAT niestanowiący kosztu uzyskania przychodu	0,00
c) odsetki budżetowe	0,00
d) przedawnione należności	0,00
e) pozostałe	0,00
8. Koszty bilansowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	453,42
a) ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00
9. Koszty uzyskania przychodów będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych (-)	762,57
10. Dochód do opodatkowania (1-2-3+4+5+6+7+8-9)	356,00
11. Straty z lat ubiegłych pomniejszająca dochód roku bieżącego (-)	356,00
12. Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania (-)	0,00
13. Podstawa opodatkowania (10-11-12)	0,00
14. Podatek dochodowy (19%)	0

Zarząd

Robert Niemiałkowski