

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA NA TAK

01.01.2016-31.12.2016

**STOWARZYSZENIE NA TAK
ul. Płowiecka 15
60-277 Poznań
NIP 779-10-65-369
REGON 630159603**

Wprowadzenie do sprawozdania Finansowego

za okres:
od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku

Nazwa: **Stowarzyszenie Na Tak**
Siedziba: **60-277 Poznań ul. Płowiecka 15**

Zarząd Stowarzyszenia przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans (załącznik 1)
3. Rachunek zysków i strat (załącznik 2)
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047) przedstawia sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia.

Data opracowania: 31 marca 2017 r
Sporządził: Główna Księgowa – Katarzyna Wasyłyk
Zatwierdził: Prezes Zarządu – Halina Grzymisławska - Słowińska
Zastępca Prezesa – Władysław Zacharczuk
Skarbnik – Katarzyna Durczewska - Pastok
Sekretarz zarządu – Grażyna Grzegorzczuk
Członek Zarządu – Ewa Kowańska
Członek Zarządu – Łukasz Urbański
Członek Zarządu – Tadeusz Falana

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr. Katarzyna Wasyłyk
Główny Księgowy
(podpis i pieczęć)

PREZES ZARZĄDU

.....mgr inż. Halina Grzymisławska-Słowińska

Prezes Zarządu.....
(podpis i pieczęć)

Zastępca Prezesa Zarządu

Zastępca Prezesa.....
(podpis i pieczęć)

.....mgr inż. Władysław Zacharczuk

Sekretarz Zarządu.....
(podpis)

Katarzyna Durczewska-Pastok

Skarbnik.....
(podpis)

Skarbnik

Członek Zarządu.....
(podpis)

Członek Zarządu.....
(podpis)

Członek Zarządu.....
(podpis)

Dane identyfikacyjne:

- Stowarzyszenie Na Tak
- 60-277 Poznań ul. Płowiecka 15
- Organ prowadzący rejestr – Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
- Numer rejestru – KRS nr 0000070098
- Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem [01.01.2016 – 31.12.2016]

Informacje podstawowe:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie Na Tak w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.
- Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047) dostosowaną do działalności Stowarzyszenia.
- Zgodnie z zasadą memoriału Stowarzyszenie ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami.
- Stowarzyszenie z uwagi na posiadany status pożytku publicznego stosuje ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016 r. poz. 1817) oraz rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego z dnia 23 grudnia 2004 r. (Dz.U. z 2004 r. Nr 285, poz. 2852)

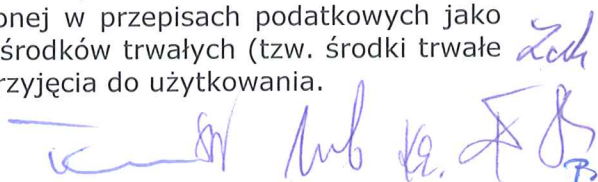
Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego - w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

WYCENA AKTYWÓW

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej – metodą liniową.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i cenie nabycia od 100,00 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) są umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.



Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 100,00 zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób: materiały - cena zakupu, towary – cena wytworzenia.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

WYCENA PASYWÓW

Fundusze statutowe ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem Stowarzyszenia i zasadami praw polityki rachunkowości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej; składki członkowskie, darowizny, spadki, dotacje, subwencje i zapisy, usługi statutowe niewątpliwie należne pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z działalności gospodarczej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa za usługi i sprzedaż wyrobów Stowarzyszenia i innych jednostek.

Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową nieodpłatną, odpłatną i działalność gospodarczą.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Wasyluk

Główny Księgowy – podpis i pieczęć

The bottom right of the page contains several handwritten signatures in blue ink. There is a large, stylized signature that appears to be 'm' or 'n'. To its right is another signature that looks like 'Katarzyna'. Further right is a signature that looks like 'J.' or 'J.'. There are also some smaller, less legible signatures and marks.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	536 400,00	0,00	0,00	536 400,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 067 185,69	100 402,74	0,00	5 167 588,43
Urządzenia techniczne i maszyny	1 271 501,92	112 655,29	264 638,09	1 119 519,12
Środki transportu	228 980,00	0,00	0,00	228 980,00
Pozostałe środki trwałe	622 467,26	97 339,44	6 748,64	713 058,06
Środki trwałe w budowie	31 547,34	139 345,79	127 843,13	43 050,00
Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	67 608,69	3 242,92	920,23	69 931,38

Handwritten signature and initials in blue ink.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia				
	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	727 108,00	280 799,79	0,00	0,00	1 007 907,79
Urządzenia techniczne i maszyny	1 082 001,80	104 510,27	0,00	274 917,98	911 594,09
Środki transportu	228 980,00	0,00	0,00	0,00	228 980,00
Pozostałe środki trwałe	577 231,53	99 906,08	749,00	6 748,64	671 137,97
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	67 608,69	3 242,92	0,00	920,23	69 931,38

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Grunty takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w jednostce nie występuje.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy

6) Zmiany w funduszu statutowym

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1 843 636,19	669 879,03	0,00	2 513 515,22

[Handwritten signatures and initials]

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
Wynik finansowy netto	799 071,20
Proponowany podział wyniku, w tym:	
Zwiększenie funduszu statutowego	779 071,20
Zasilenie funduszy specjalnych	0
Zwiększenie przychodów roku 2017	0

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy długoterminowe:					
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe:					
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty (badanie sprawozdania finansowego)	7 380,00	7 380,00	7 380,00	0,00	7 380,00
Ogółem rezerwy	7 380,00	7 380,00	7 380,00	0,00	7 380,00

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie za zbędne	
Należności sporne	228 462,29	0,00	0,00	0,00	228 462,29
Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	655,80	0,00	0,00	0,00	655,80
Ogółem odpisy	229 118,09	0,00	0,00	0,00	229 118,09

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

10) Podział zobowiązań według pozycji bilansu pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
b) od 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat.

zobowiązania	okres wymagalności										Razem	
	Terminowe		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na											
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	379 831,12	471 206,68	4 926,64	822,26	345,35	1 589,07	240,00	0,00	7 182,16	7 182,16	392 525,27	480 800,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	55 127,92	29 785,34	3 314,28	454,70	345,35	55,04	240,00	0,00	7 182,16	7 182,16	66 209,71	37 477,24
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 818,88	2 358,17	69,93	298,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 888,81	2 657,13
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00
i) inne	320 884,32	439 063,17	1 542,43	56,60	0,00	1 534,03	0,00	0,00	0,00	0,00	322 426,75	440 653,80
RAZEM	379 831,12	471 206,68	4 926,64	822,26	345,35	1 589,07	240,00	0,00	7 182,16	7 182,16	392 525,27	480 800,17

[Handwritten signatures and initials]

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów, w tym:	14 449,77	18 582,04
koszty remontów środków trwałych wykonanych w większym zakresie	0	0
koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tyt. wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki	0	0
opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	127,64	238,32
koszty poniesione z tyt. ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	13 559,29	17 299,70
inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	762,84	1 044,02
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 903 907,56	3 735 305,24
- równowartość otrzymanych dofinansowań do środków trwałych (dotacje)	2 191 636,70	2 045 191,29
- otrzymany 1% dotyczący środków trwałych	206 670,10	260 216,70
- przychody z WF dotyczące środków trwałych	126 864,48	123 569,26
- otrzymane darowizny, spadki dotyczące środków trwałych	1 378 036,28	1 306 327,99

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

W
lub
K
Zach
P.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) PRZYCHODY

Struktura przychodów w 2016 r. kształtowała się następująco:

Przychody	Kwota	%
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	10 385 875,42	93,56 %
a)dotacje, w tym:	7 569 579,38	
Urząd Miasta	1 202 732,58	
Urząd Miasta - Wydział Oświaty	3 515 771,83	
PFRON	1 195 449,81	
PFRON/MOPR	975 756,00	
ROPS	25 831,74	
Urząd Wojewódzki	22 500,00	
NFZ	223 256,00	
Wojewódzki Urząd Pracy	45 000,00	
PZU	5 000,00	
Fundacja Duńska	81 726,20	
NCBR	88 463,87	
Powiat poznański	13 741,51	
EFS	159 629,69	
Erasmus	14 720,15	
b)darowizny	655 256,51	
Pieniężne	600 449,96	
Rzeczowe	41 753,85	
Zbiórki publiczne	13 052,70	
c)spadek	34 008,70	
d)1%	2 107 018,97	
e)składki członkowskie	12 413,40	
f) inne	7 598,46	
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej	266 494,69	2,40 %
3.Działalność gospodarcza, w tym:	179 574,20	1,62 %
przychody ze sprzedaży	158 305,68	
zwrot za zatrud. osób niepełnosprawnych SOD	21 264,69	
pozostałe przychody operacyjne	3,83	
4.Przychody finansowe	7 451,12	0,07 %
5.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	261 590,59	2,35 %
zwrot za zatrud. osób niepełnosprawnych SOD	232 202,60	
pozostałe przychody operacyjne	29 387,99	
Przychody ogółem	11 100 986,02	100 %

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Zach", "K.", and "P.".

2) KOSZTY

Struktura kosztów (stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne) w 2016 r. kształtowała się następująco:

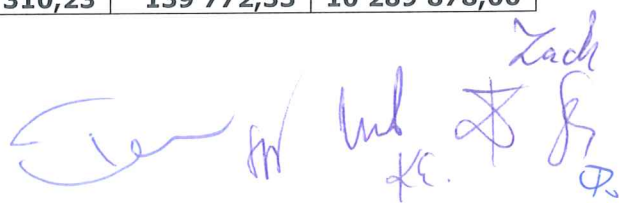
Stowarzyszenie w ramach swojej działalności statutowej prowadzi placówki:

- a) Warsztat Terapii Zajęciowej „Przylesie”
- b) Przedszkole Specjalne „Orzeszek”
- c) Warsztat Terapii Zajęciowej „Krzemień”
- d) Agencję Zatrudnienia Wspomaganego BIZON
- e) Galerię „TAK”
- f) Społeczną Szkoła Podstawową „Zakątek”
- g) Społeczne Gimnazjum „Zakątek”
- h) Środowiskowy Dom Samopomocy „Kamyk”
- i) Wielkopolski Portal Informacyjny Osób Niepełnosprawnych www.pion.pl
- j) Poradnię Rozwojową dla Dzieci i Młodzieży „Jaskółka”
- k) Dom Krótkiego Pobytu „Poranek”

Koszty	Kwota	%
1.Koszty realizacji działalności pożytku publicznego nieodpłatnej, w tym:	9 882 607,54	95,93 %
Koszty statutowe bezpośrednie i pośrednie	9 555 297,31	
Koszty ogólnego zarządzania Stowarzyszeniem - administracyjne	327 310,23	
2.Koszty realizacji działalności pożytku publicznego odpłatnej	267 498,73	2,60 %
3.Działalność gospodarcza, w tym:	143 418,10	1,39 %
koszty dział. Gospodarczej	139 772,33	
Koszty sprzedaży	3 103,26	
koszty finansowe	281,33	
pozostałe koszty operacyjne	261,18	
4.Koszty finansowe	325,68	0,003%
5.Pozostałe koszty operacyjne	7 973,77	0,077%
Koszty ogółem:	10 301 823,82	100%

Dane o kosztach rodzajowych

Rodzaj kosztów	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Koszty działalności statutowej odpłatnej	Koszty ogólnego zarządu - administracyjne	Koszty działalności gospodarczej	RAZEM
amortyzacja	480 012,49	0,00	8 001,57	445,00	488 459,06
Zużycie materiałów i energii	547 686,05	42 581,17	13 937,60	17 750,59	621 955,41
Usługi obce	1 827 950,28	126 311,97	66 320,93	72 374,54	2 092 957,72
Podatki i opłaty	15 016,90	0,00	865,00	1 290,00	17 171,90
Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	6 596 332,14	96 665,59	233 624,60	47 789,62	6 974 411,95
Pozostałe koszty	88 299,45	1 940,00	4 560,53	122,58	94 922,56
RAZEM	9 555 297,31	267 498,73	327 310,23	139 772,33	10 289 878,60



3) Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Zysk/ strata brutto	799 162,20
B	Dochód do opodatkowania	479,92
C	Odliczenia od dochodu	0,00
D	Dochody wolne od podatku (art. 17 ust.1 pkt 4 i 6c Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)	798 682,28
E	Podstawa opodatkowania, w tym:	479,92
	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej	176,85
F	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	480,00
G	Podatek dochodowy 19% (w pełnych złotych)	91,00

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nie dotyczy.

4. INFORMACJE O:

a) Sprawach osobowych:

Średnioroczne zatrudnienie wynosiło: 144,88 osób.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełen etat wynosiło: 128,70 osób.

Zatrudniane były także osoby na podstawie umów cywilnoprawnych.

Prezes i członkowie zarządu nie pobierali wynagrodzenia.

b) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

wynosiło w 2016 r.: 7 380,00 zł brutto

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany w polityce rachunkowości.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

[Handwritten signatures and initials]

Data sporządzenia: 31 marca 2017 r.

Sporządził:
Katarzyna Wasyłyk – Główna
Księgowa

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Wasyłyk

Prezes Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

Sekretarz Zarządu

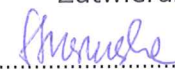
Skarbnik

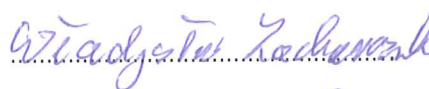
Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Zatwierdził:


.....


.....


.....


.....


.....


.....


.....

STOWARZYSZENIE NA TAK
Bilans na dzień 31.12.2016 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ 2016	BO 2015
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	4 988 975,76	5 142 760,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 988 975,76	5 142 760,88
1	Środki trwałe	4 945 925,76	5 111 213,54
	a) grunty	536 400,00	536 400,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 159 680,64	4 340 077,69
	c) urządzenia techniczne i maszyny	207 645,03	189 500,12
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	42 200,09	45 235,73
2	Środki trwałe w budowie	43 050,00	31 547,34
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 819 658,42	1 894 015,68
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	49 550,33	45 817,37
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

2	Należności od pozostałych jednostek	49 550,33	45 817,37
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	41 421,12	37 717,51
	- do 12 miesięcy	41 421,12	37 717,51
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułów budżetowych	611,69	692,64
	c) inne	7 517,52	7 407,22
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 751 526,05	1 833 748,54
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 751 526,05	1 833 748,54
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	1 437 124,40	664 903,41
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 437 124,40	664 903,41
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 314 401,65	1 168 845,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	913 594,90	808 814,54
	- inne środki pieniężne	400 806,75	359 730,59
	- inne aktywa pieniężne	0,00	300,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 582,04	14 449,77
	RAZEM AKTYWA	7 808 634,18	7 036 776,56

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ 2016	BO 2015
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 532 034,93	2 732 963,73
I.	Kapitał podstawowy	2 513 515,22	1 843 636,19
II.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
III.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	219 448,51	219 448,51
VIII.	Zysk (strata) netto	799 071,20	669 879,03
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 276 599,25	4 303 812,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 380,00	7 380,00
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowe		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>7 380,00</i>	<i>7 380,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa	<i>7 380,00</i>	<i>7 380,00</i>
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	533 914,01	392 525,27
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>533 914,01</i>	<i>392 525,27</i>
	a) kredyty i pożyczki	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>87 297,46</i>	<i>66 209,71</i>
	- do 12 miesięcy	<i>87 297,46</i>	<i>66 209,71</i>
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		

	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	5 971,13	3 888,81
	h) z tytułu wynagrodzeń	12,00	
	i) inne	440 633,42	322 426,75
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 735 305,24	3 903 907,56
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 735 305,24	3 903 907,56
	- długoterminowe	3 500 249,03	3 666 904,73
	- krótkoterminowe	235 056,21	237 002,83
	RAZEM PASYWA	7 808 634,18	7 036 776,56

Data sporządzenia: 31.03.2017 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Główna Księgowa

Prezes Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Wasylyk

Z-ca Prezesa Zarządu

Sekretarz Zarządu

Skarbnik

Członek zarządu

Członek zarządu

Członek zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) 2016

Pozycja	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
		2016	2015
1	2	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	158 305,68	141 827,58
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 305,68	141 827,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	142 875,59	106 521,54
I	Amortyzacja	445,00	2 763,41
II	Zużycie materiałów i energii	17 750,59	25 977,16
III	Usługi obce	72 374,54	51 182,07
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	1 290,00	290,00
V	Wynagrodzenia	40 381,92	20 954,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 407,70	3 538,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	122,58	66,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 103,26	1 749,59
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 430,09	35 306,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	10 935 229,22	10 239 332,09
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	10 935 229,22	10 239 332,09
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	10 385 875,42	9 688 326,76
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	266 494,69	245 950,28
3.	Inne przychody operacyjne	282 859,11	305 055,05
	działalność statutowa	261 590,59	297 353,35
	działalność gospodarcza	21 268,52	7 701,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 158 341,22	9 614 448,72
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	414,34
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10 158 341,22	9 614 034,38
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 555 297,31	8 832 646,18
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	267 498,73	246 258,24
3.	Inne koszty operacyjne	335 545,18	535 129,96
	koszty administracyjne	327 310,23	297 850,06
	pozostałe koszty operacyjne statutowe	7 973,77	237 278,99
	pozostałe koszty operacyjne działalności gospodarczej	261,18	0,91
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	792 318,09	660 189,41


 Zysk
 KE. lub 8, 9
 9.

G	Przychody finansowe	7 451,12	14 104,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	7 153,05	5 759,28
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	298,07	8 345,55
	przychody działalności statutowej	298,07	8 345,55
	przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	607,01	3 946,21
I	Odsetki, w tym: - 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	Inne	607,01	3 946,21
	koszty działalności statutowej	325,68	3 913,17
	koszty działalności gospodarczej	281,33	33,04
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	799 162,20	670 348,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	799 162,20	670 348,03
L	Podatek dochodowy	91,00	469,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	799 071,20	669 879,03

Data sporządzenia : 31.03.2017 r.

Sporządził:

Główna Księgowa

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Wasylyk

Zatwierdził:

Prezes Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

Sekretarz Zarządu

Skarbnik

Członek zarządu

Członek zarządu

Członek zarządu

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Komisji Rewizyjnej i Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Na Tak

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego firmy Stowarzyszenie na Tak z siedzibą w 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 2016-12-31 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą

7 808 634,18 zł

3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 2016-01-01 roku do 2016-12-31 roku wykazujący zysk netto w wysokości

799 071,20 zł

4. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie komisji rewizyjnej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy stowarzyszenia oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
2. krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez stowarzyszenie zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej stowarzyszenia na dzień 2016-12-31 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 2016-01-01 roku do 2016-12-31 roku,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo sporządzonych ksiąg rachunkowych,

- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu .

*Kluczowy Biegły Rewident
przeprowadzający badanie*


Sławomir Kasperski
Nr w rejestrze 7320

*Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski
63-023 Solec, ul. Zacisze 6*

Właściciel - biegły rewident (7320) Sławomir Kasperski


Wpis na listę podmiotów uprawnionych pod nr 2677.
Decyzja nr 496/3/39/2002 KRBR z dnia 2002-06-13 r.

ZAKŁAD OBSŁUGI RACHUNKOWEJ

Sławomir Kasperski - biegły rewident (7320)

ul. Zacisze 6, Solec, 63-023 Sulecinek

tel. 665 706 665, fax 61 286 26 64

e-mail: siewomir.kasperski@wp.pl

NIP 786-100-11-63 REG. 632076028

KIRIR-2677 z 13.06.2002 r. 496/3/39/2002

Wpis do ewidencji 580/99 z 01.08.1999

Solec, 29 maja 2017 r.

Raport
z badania sprawozdania finansowego jednostki
Stowarzyszenie na Tak
60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15
za rok obrotowy od 2016-01-01 r. do 2016-12-31 r.

Spis treści

1. Informacja ogólna raportu	3
1.1. Dane identyfikujące badaną jednostkę	3
1.2. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie sprawozdania finansowego jednostki	4
2. Informacja o sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynikach działalności	5
2.1. Bilans	5
2.1.1. Aktywa bilansu	5
2.1.2. Pasywa bilansu	6
2.2. Rachunek zysków i strat	6
2.2.1. Zysk z działalności gospodarczej i jego rozliczenie	6
2.3. Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą za lata 2014-2016	6
2.3.1. Wskaźniki rentowności	6
2.3.2. Wskaźniki płynności finansowej	7
2.3.3. Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku	7
2.3.4. Wskaźniki struktury finansowania	8
2.3.5. Wskaźniki oceniające relacje udziałów/akcji	8
3. Informacja szczegółowa o przebiegu i wynikach badania sprawozdania finansowego	9
3.1. Ocena i opis stanu prawidłowości ksiąg rachunkowych i rachunkowości oraz zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej	9
3.1.1. Opis systemu rachunkowości	9
3.1.2. Ocena inwentaryzacji	9
3.1.3. Ocena prawidłowości wyceny aktywów oraz pasywów	9
3.1.4. Kompletność i prawidłowość ujęcia składników aktywów i pasywów	10
3.1.5. Prawidłowość prezentacji danych w sprawozdawczości finansowej, w informacji dodatkowej oraz w sprawozdaniu zarządu	10
4. Informacje o niektórych istotnych pozycjach sprawozdania	10
4.1. Omówienie zagadnień stanowiących powód wyrażenia innej opinii aniżeli bez zastrzeżeń	10
4.2. Informacje ogólne o sprawozdaniu finansowym	10
4.3. Informacje uzupełniające	10
4.3.1. Istotne naruszenia prawa, wykrycia nadużyć	10
4.3.2. Zobowiązania warunkowe	11
4.3.3. Zdarzenia po dacie bilansu	11
5. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacja dodatkowa	11
6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	11
7. Rachunek przepływów pieniężnych	11
8. Sprawozdanie z działalności jednostki	11
9. Podsumowanie wyników badania	11
10. Uwagi końcowe	12

RAPORT
z badania sprawozdania finansowego jednostki
Stowarzyszenie na Tak
60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15
za rok obrotowy od 2016-01-01 r. do 2016-12-31 r.

1. Informacja ogólna raportu

1.1. Dane identyfikujące badaną jednostkę

1.1.1. Nazwa badanej jednostki i jej siedziba:
Stowarzyszenie na Tak,
60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

1.1.2. Kierownik jednostki (skład zarządu) oraz komisji rewizyjnej na koniec 2016 r. :

Prezes Zarządu – Halina Grzymisławska-Słowińska

Zastępca – Władysław Zacharczuk

Sekretarz – Grażyna Grzegorzczuk

Skarbnik – Katarzyna Durczewska-Pastok

Członek Zarządu – Łukasz Urbański

Członek Zarządu – Tadeusz Falana

Członek Zarządu – Ewa Kowańska

Komisja rewizyjna :

Irena Bartoszewska

Jan Paisert

Tadeusz Baranowski

1.1.3. Podstawa prawna działania:

1.1.3.1. Organ rejestrowy

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy w Poznaniu Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Krajowego Rejestru
Sądowego

Data wpisu: 2001-12-27

Nr rejestru: 70098

Ostatnie zmiany w akcie notarialnym:

1.1.3.2. Rejestracja podatkowa:

NIP 779-10-65-369

1.1.3.3. Rejestracja statystyczna:

REGON 630159603

1.1.4. Przedmiot działalności

1.1.4.1. Zarejestrowanej: 16 pozycji w KRS

1.1.4.2. Działalność podstawowa : organizowanie i prowadzenie działalności rehabilitacyjnej

Celem stowarzyszenia jest :

1) wspieranie osób niepełnosprawnych z dysfunkcją intelektualną na każdym etapie życia,

2) wspieranie otoczenia osób niepełnosprawnych z dysfunkcją intelektualną,

3) kształtowanie pozytywnych postaw społecznych wobec osób niepełnosprawnych z dysfunkcją intelektualną.

1.1.5. Łączna wartość kapitałów na 2016-12-31 r. wynosi

3 532 034,93 zł.

- 1.1.5.1. Kapitał podstawowy wynosi 2 513 515,22 zł.
- 1.1.5.2. Kapitał zapasowy 0,00 zł.
- 1.1.5.3. Kapitał rezerwowy 0,00 zł.

1.1.6. Właściciele kapitału i zmiana struktury własności, jakie nastąpiły w badanym roku obrotowym oraz do dnia zakończenia badania
Zmiany nie wystąpiły

1.1.7. Informacja o jednostkach powiązanych na dzień 31-12-2016

Nazwa	Siedziba	Rodzaj powiązania
Brak jednostek powiązanych	x	x

1.1.8. Bilans sporządzono na dzień 2016-12-31 r.

1.1.9. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 2016-01-01 r. do 2016-12-31 r.

1.1.10. Bilans zamyka się sumą aktywów i pasywów w kwocie 7 808 634,18 zł.

1.1.11. Wynik brutto na działalności gospodarczej zamyka się zyskiem w wysokości 799 162,20 zł.

1.1.12. Wynik netto z całokształtu działalności - zysk w wysokości 799 071,20 zł.

1.1.13. Badana jednostka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta dane, a także wgląd do wszelkiej dokumentacji i urzędów księgowych. Jednostka udzieliła żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń.

1.1.14. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający badanie to jest za 2015 r.
Sprawozdanie za 2015 r. było badane przez:

Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski; Zacisze 6 63-023 Solec

Rodzaj wydanej opinii: bez zastrzeżeń z dodatkowym objaśnieniem.

Data zatwierdzenia sprawozdania:

Sposób podziału zysku :

- zysk netto przeznaczony na kapitał podstawowy.

Data złożenia sprawozdania w Krajowym Rejestrze Sądowym

2016-06-24

Sprawozdanie za rok poprzedzający badanie zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą

7 036 776,56 zł.

oraz wynikiem finansowym - zyskiem brutto w kwocie

670 348,03 zł.

1.2. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie sprawozdania finansowego jednostki

1.2.1. Nazwa, adres siedziby:

Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, 63-023 Solec, Zacisze 6

1.2.2. Rejestracja podmiotu uprawnionego;

Organ rejestrowy:

Siedziba organu: Wójt Gminy Krzykosy

Data wpisu: 1999-08-01

Nr rejestru: 580/99

NIP 786-100-11-63

REGON 632076028

1.2.3. Imię i nazwisko i numer ewidencyjny kluczowego biegłego rewidenta:
Sławomir Kasperski, nr w rejestrze 7320.

1.2.4. Organ, który wybrał do badania podmiot uprawniony: Zwyczajne Walne Zebranie Członków
Stowarzyszenia Na Tak

Data zawarcia umowy o badanie: 2016-12-19

1.2.5. Okres przeprowadzania badania w siedzibie jednostki: 2017-04-10 – 2017-05-26 z przerwami.

1.2.6. Deklaracja niezależności.

Niniejszym oświadczamy, że zarówno podmiot uprawniony to jest: Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, z którym jednostka zawarła umowę o badanie sprawozdania finansowego, jak i przeprowadzający z jego ramienia kluczowy biegły rewident Sławomir Kasperski są niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 3 oraz ust. 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 1011). W szczególności potwierdzamy, niezależność wymienioną w kodeksie etyki IFAC stanowiącym zasady etyki zawodowej biegłych rewidentów.

1.2.7. Oświadczenia jednostki badanej i dostępność danych.
Stwierdza się, że nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania, zaś kierownik jednostki złożył wszystkie żądane przez biegłego rewidenta oświadczenia, wyjaśnienia i informacje.

2. Informacja o sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynikach działalności

2.1. Bilans

Nazwa pozycji sprawozdania	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016
Aktywa trwałe, w tym:	5 259 294,70	5 142 760,88	4 988 975,76
Środki trwałe	5 259 294,70	5 111 213,54	4 945 925,76
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe, w tym:	1 038 595,78	1 894 015,68	2 819 658,42
Zapasy	912,69	0,00	0,00
Należności z tyt. dostaw i usług	50 770,99	37 717,51	41 421,12
Inwestycje Krótkoterminowe	935 065,72	1 833 748,54	2 751 526,05
Kapitały własne	1 843 636,19	2 732 963,73	3 532 034,93
Rezerwy	0,00	7 380,00	7 380,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	482 493,33	392 525,27	533 914,01
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	66 199,18	66 209,71	87 297,46
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
SUMA BILANSOWA	6 297 890,48	7 036 776,56	7 808 634,18

2.1.1. Aktywa bilansu

Wartość majątku ogółem jednostki wzrosła z 7 036 776,56 zł do 7 808 634,18 zł, co powoduje jego zwiększenie o 10,97 % w stosunku do roku poprzedniego. Udział majątku trwałego w majątku ogółem stanowi 63,89%. Aktywa trwałe uległy niewielkiemu zmniejszeniu o kwotę 153 785,12 zł, co stanowi spadek o -2,99%.

Aktywa obrotowe wzrosły o wartość 925 642,74 zł, co stanowi 48,87% w stosunku do roku poprzedniego. Majątek obrotowy stanowi 36,11 % całej wartości majątku jednostki.

2.1.2. Pasywa bilansu

W 2016 r. wzrosły źródła finansowania o 771 857,62 zł, co stanowi przyrost o 10,97% w stosunku do wielkości roku poprzedniego. Własne źródła finansowania w trakcie roku obrotowego wzrosły o kwotę 799 071,20 zł, tj. o 29,24% w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost źródeł finansowania własnego wynika z osiągniętego zysku netto w kwocie 799 071,20 zł.

Własne źródła finansowania stanowią 45,23 % całości źródeł finansowania. Obce źródła finansowania zmalały o kwotę 27 213,58 zł tj. o -0,63%.

2.2. Rachunek zysków i strat

2.2.1. Zysk z działalności gospodarczej i jego rozliczenie

Pozycja RZiS	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	148 432,63	141 827,58	158 305,68
Koszty działalności operacyjnej	122 783,84	106 521,54	142 875,59
Zysk/strata ze sprzedaży	25 648,79	35 306,04	15 430,09
Zysk/strata z działalności operacyjnej	824 273,11	660 189,41	792 318,09
Zysk/strata z działalności gospodarczej	824 900,05	670 348,03	799 162,20
Zysk/strata brutto	824 900,05	670 348,03	799 162,20
Zysk/strata netto	822 774,05	669 879,03	799 071,20

2.3. Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą za lata 2014-2016

2.3.1. Wskaźniki rentowności

L.p.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki			Odchylenia	
			(1) 2014	(2) 2015	(3) 2016	(2)-(1)	(3)-(2)
1	Wskaźnik rentowności majątku ogółem	Wynik finansowy netto	13,06	9,52	10,23	-3,54	0,71
		Majątek ogółem					
2	Wskaźnik rentowności kapitału własnego	Wynik finansowy netto	45,81	29,27	25,51	-16,54	-3,76
		Średnioroczny stan kapitału własnego					
3	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	Wynik finansowy netto	554,31	472,32	504,76	-81,99	32,44
		Przychody ze sprzedaży produktów i towarów					
4	Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto	Wynik ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17,28	24,89	9,75	7,61	-15,14
		Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów					

Z przeprowadzonej analizy wynika, że 50% wskaźników rentowności za 2016 r. w stosunku do 2015 r. uległa poprawie. Wskaźnik rentowności majątku uległ zwiększeniu z 9,52 do 10,23. Wskaźniki rentowności kapitału własnego uległy obniżeniu o -3,76 pkt. procentowego. Natomiast wskaźnik rentowności sprzedaży brutto spadł z 24,89 do 9,75, a wskaźnik rentowności sprzedaży netto zwiększył się o 32,44. W 2016 roku przychody netto ze sprzedaży uległy zwiększeniu o 11,62, a koszty operacyjne uległy podwyższeniu o 34,13.

2.3.2. Wskaźniki płynności finansowej

L.p.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki			Odchylenia	
			(1) 2014	(2) 2015	(3) 2016	(2)-(1)	(3)-(2)
1	Wskaźnik bieżącej płynności I	Majątek obrotowy ogółem Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe)	1,51	3,01	3,67	1,50	0,66
2	Wskaźnik szybkiej płynności II	Maj. obrotowy - (zapasy + rozliczenia m/o czynne) Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe - pow. 12 m-cy)	1,49	2,99	3,64	1,50	0,65
3	Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi III	Papiery wart. przeznaczone do obrotu + środki pien. Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe – pow. 12 m-cy)	1,36	2,91	3,58	1,55	0,67

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej uległ polepszeniu z 3,01 do 3,67. Wskaźnik szybkiej płynności poprawił się z 2,99 do 3,64 natomiast wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi wzrósł z 2,91 do 3,58. Wskaźniki płynności potwierdzają, że jednostka ma pełną zdolność do bieżącego regulowania zobowiązań.

2.3.3. Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku

L.p.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki			Odchylenia	
			(1) 2014	(2) 2015	(3) 2016	(2)-(1)	(3)-(2)
1	Wskaźnik przeciętnego czasu rozliczenia należności	Przeciętne należności fakturowane x il. dni badanego okresu Przychody ze sprzedaży	80,99	113,86	91,23	32,87	-22,63
2	Wskaźnik obrotowości należnościami	Przychody ze sprzedaży Przeciętny stan należności	4,51	3,21	4,00	-1,30	0,79
3	Wskaźnik obrotowości zobowiązaniami w dniach	Przeciętne zobowiązania z tyt. dostaw, robót i usług x il. dni badanego okresu Wart. sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzed. prod.	193,34	226,85	196,08	33,51	-30,77
4	Szybkość obrotu zapasami w dniach	Przeciętne zapasy x ilość dni badanego okresu Wart. sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzed. prod.	9,21	1,56	0,00	-7,65	-1,56
5	Wskaźnik cyklu obrotu zapasami	365/ szybkość obrotu zapasami w dniach	39,63	233,97	0,00	194,34	-233,97
6	Cykl finansowania w dniach	Cykl zapasów + cykl należności - cykl zobowiązań handlowych	-103,14	-111,43	-104,85	-8,29	6,58

7	Wskaźnik. rotacji	Obrót finansowy * liczba dni/przychód ze sprzedaży	-71,31	-55,34	-85,73	15,97	-30,39
---	-------------------	--	--------	--------	--------	-------	--------

Polepszeniu uległ wskaźnik rotacji należności. Wskaźnik przeciętnego czasu rozliczania należności wynosi 91,23 dni, gdy w roku ubiegłym wyniósł 113,86 dni natomiast w 2014 r. wynosił 80,99 dni.

W nieco krótszym okresie regulowano zobowiązania w 2016 r, aniżeli w roku poprzednim. Przeciętny cykl rozliczenia zobowiązań wyniósł 196,08 dni, gdy tymczasem rok wcześniej zobowiązania regulowano przeciętnie, co 226,85 dni.

2.3.4. Wskaźniki struktury finansowania

L.p.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki			Odchylenia	
			(1) 2014	(2) 2015	(3) 2016	(2)-(1)	(3)-(2)
1	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zobowiązania ogółem Aktywa ogółem	7,66	5,68	6,93	-1,98	1,25
2	Wskaźnik długoterminowego zadłużenia	Zobowiązania długoterminowe Kapitały własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pokrycie odsetek	Zysk brutto + odsetki (EBIT) Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	Kapitał własny + rezerwy Majątek trwały (netto)	0,35	0,53	0,71	0,18	0,18
5	Wskaźnik struktury finansowania	Kapitał własny + rezerwy + zobowiązania długoterminowe Suma aktywów	0,29	0,39	0,45	0,10	0,06
6	Wskaźnik pokrycia zobowiązań nadwyżką finansową	Zysk netto + amortyzacja Zobowiązania ogółem	1,72	1,68	1,48	-0,04	-0,20

Długoterminowe źródła finansowania pokrywają 0,45 majątku jednostki. Finansowanie to uległo poprawie w stosunku do 2014 r. i 2015 r.

2.3.5. Wskaźniki oceniające relacje udziałów/akcji

L.p.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki			Odchylenia	
			(1) 2014	(2) 2015	(3) 2016	(2)-(1)	(3)-(2)
1	Wskaźnik kapitałów własnych na 1 udział/akcję	Kapitały własne ilość udziałów/akcji	1 843 636,19	2 732 963,73	3 532 034,93	889 327,54	799 071,20
2	Aktywa netto na 1 udział/akcję	Kapitał pracujący (majątek ob. netto) ilość udziałów/akcji	351 493,29	1 257 107,58	2 043 308,20	905 614,29	786 200,62
3	Kwota zysku na 1 udział/akcję	Zysk netto ilość udziałów/akcji	822 774,05	669 879,03	799 071,20	-152 895,02	129 192,17
4	Wskaźnik udziału dywidendy w zysku	dywidenda na 1 akcję/(udział zysk netto na 1 akcję/(udział	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Informacja szczegółowa o przebiegu i wynikach badania sprawozdania finansowego

3.1. Ocena i opis stanu prawidłowości ksiąg rachunkowych i rachunkowości oraz zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej

3.1.1. Opis systemu rachunkowości

Ocena prawidłowości stosowanego systemu rachunkowości

1. Ustalono, że badana jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości w postaci:
 - zakładowego planu kont, zatwierdzonego do stosowania w jednostce przez właściciela,
 - wykazu stosowanych ksiąg rachunkowych,
 - wykazu stosowanych programów komputerowych,
 - sposobu ustalania wyniku finansowego jednostki.
2. Księgi rachunkowe prowadzone były przy wykorzystaniu komputerowego systemu finansowo-księgowego. Stosowany program spełnia wymogi określone w art. 13-18 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 – zwana dalej ustawą o rachunkowości.
3. Nie stwierdzono niezgodności zapisów operacji gospodarczych w dzienniku i na kontach księgi głównej z ustaleniami art. 14 i 15 ustawy o rachunkowości
4. Konta ksiąg pomocniczych, służące uszczegółowieniu i uzupełnieniu zapisów kont księgi głównej, prowadzone były według zasad określonych w zakładowym planie kont i są zgodne z art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości.
5. Prawidłowość otwarcia ksiąg rachunkowych oraz kompletność i poprawność dokonanych zapisów, a także ich powiązania z dokumentami oraz sprawozdaniem finansowym nie budzą zastrzeżeń.
6. Stwierdzono, że jednostka sporządzała na koniec każdego miesiąca zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej, zawierające dane wymienione w art. 18 ust. 1 w/w ustawy.
7. Narastające od początku roku obroty zestawienia obrotów i sald są zgodne z narastającymi od początku roku obrotami dziennika.
8. W trakcie badania prawidłowości udokumentowania operacji gospodarczych stwierdzono, że dowody księgowe spełniają wymogi określone w art. 21-23 ustawy o rachunkowości.
9. Księgi rachunkowe prowadzone były zgodnie z wymogami określonymi w art. 24-25 ustawy o rachunkowości.
10. Dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości, księgi rachunkowe, o których mowa w art. 10 i 13 ustawy o rachunkowości oraz dowody księgowe, dokumenty inwentaryzacyjne i sprawozdania finansowe przechowywane są w sposób należyty i chronione przed niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
11. Otwarcia ksiąg dokonano w sposób prawidłowy, z zachowaniem zasady ciągłości bilansowej.
12. Jednostka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w trakcie roku obrotowego.

3.1.2. Ocena inwentaryzacji

Jednostka dokonała inwentaryzacji składników w obowiązującym terminie zgodnie z zasadami rachunkowości, a stwierdzone różnice inwentaryzacyjne rozliczono i ujęto w księgach roku.

3.1.3. Ocena prawidłowości wyceny aktywów oraz pasywów

Wyceny aktywów i pasywów dokonano zgodnie z postanowieniami art. 28 ustawy o rachunkowości.

3.1.4. Kompletność i prawidłowość ujęcia składników aktywów i pasywów

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wynikają z ewidencji księgowej.

3.1.5. Prawidłowość prezentacji danych w sprawozdawczości finansowej, w informacji dodatkowej oraz w sprawozdaniu zarządu

1. Wykazane wartości w sprawozdaniu finansowym oraz w uzupełniającej informacji dodatkowej oraz w sprawozdaniu zarządu są wzajemnie ze sobą spójne i wykazane zostały w sposób wystarczający w istotnych aspektach.
2. Badana jednostka złożyła oświadczenie, że będzie kontynuowała działalność gospodarczą, o której mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o rachunkowości.
3. Zapasy magazynowe wyceniono wg ceny zakupu.
4. Ustalono, że zgodność sald analitycznych z saldami kont syntetycznych była zachowana w sposób poprawny.
5. Przeksięgowania sald końcowych kont wynikowych dokonano na koniec okresu obrotowego z zachowaniem poprawności technicznej.
6. Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 2016 r. stanowiły dane zatwierdzonego bilansu za 2015 r. Ciągłość bilansowa została zachowana.
7. Księgi rachunkowe, dyski i inne nośniki zapisów, dokumenty źródłowe oraz pozostałe urządzenia księgowe są przechowywane w siedzibie jednostki nie stwierdzono, aby osoby nieuprawnione miały do nich dostęp. Wymogi określone w rozdziale 8 „Ochrona danych” ustawy o rachunkowości można uznać za spełnione.

4. Informacje o niektórych istotnych pozycjach sprawozdania

4.1. Omówienie zagadnień stanowiących powód wyrażenia innej opinii aniżeli bez zastrzeżeń

Nie dotyczy .

4.2. Informacje ogólne o sprawozdaniu finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe na dzień 2016-12-31 r. obejmuje wyniki działalności za okres od 2016-01-01 r. do 2016-12-31 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Badaniem objęto sprawozdanie finansowe, to jest:

- informację dodatkową spełniającą wymogi określone przez art. 48 ust. 1 i art. 48 ust. 2 -vide załącznik Nr 1 ustawy o rachunkowości),

Przedmiotem badania nie było zbadanie innych zagadnień dodatkowych i nie sporządzono oddzielnych sprawozdań biegłego rewidenta.

4.3. Informacje uzupełniające

4.3.1. Istotne naruszenia prawa, wykrycia nadużyć

W jednostce nie wystąpiły istotne naruszenia prawa wpływające na sprawozdanie finansowe, a także statut.

4.3.2. Zobowiązania warunkowe

Jednostka w informacji dodatkowej wskazała, że nie występują zobowiązania warunkowe, ani też poręczenia.

4.3.3. Zdarzenia po dacie bilansu

W jednostce nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansu, które miałyby wpływ na ocenę wyników działalności roku 2016 oraz na ocenę zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej.

5. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacja dodatkowa

Zawarte dane w Informacji dodatkowej są zgodne z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz Informacja dodatkowa, spełniają wymagania określone w art. 45 ust.2 pkt. 3 oraz w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, są zgodne z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych. Wskazane informacje przedstawiono w sposób wyczerpujący.

Zarząd jednostki złożył stosowną informację we wprowadzeniu do sprawozdania o możliwości kontynuowania działalności gospodarczej.

6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym – brak obowiązku sporządzania.

7. Rachunek przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych – brak obowiązku sporządzania.

8. Sprawozdanie z działalności jednostki

Sprawozdanie z działalności jednostki – brak obowiązku sporządzania.

9. Podsumowanie wyników badania

Wynik finansowy ustalony przez jednostkę zamyka się zyskiem brutto w wysokości	799 162,20 zł.
Obowiązkowe odpisy z tytułu podatku dochodowego	91,00 zł.
Zysk netto	799 071,20 zł.

10. Uwagi końcowe

Niniejszy raport zawiera 12 stron kolejno ponumerowanych. Każda ze stron została oznaczona parafą biegłego w dolnej części przy numerze strony.

Integralną część raportu stanowi sprawozdanie finansowe oraz analiza finansowa wygenerowana z programu „APS Dokumentacja rewizyjna sprawozdań finansowych, usług atestacyjnych i pokrewnych”.

Kluczowy Biegły Rewident
przeprowadzający badanie

Sławomir Kasperski

Sławomir Kasperski
Nr w rejestrze. 7320

Asystent

Krzysztof Rzeźnik

Krzysztof Rzeźnik

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań
finansowych:

Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski
63-023 Solec, ul. Zacisze 6

Właściciel - biegły rewident (7320)

Sławomir Kasperski
Sławomir Kasperski

Wpis na listę podmiotów uprawnionych pod nr 2677
Decyzja nr 496/3/39/2002 KRBR z dnia 2002-06-13

ZAKŁAD OBSŁUGI RACHUNKOWEJ
Sławomir Kasperski - biegły rewident (7320)
ul. Zacisze 6, Solec, 63-023 Sulęcinek
tel. 665 700 566, fax 61 986 26 64
e-mail: slawomir.kasperski@wp.pl
NIP 765 100-11-63 REG. 632076028
KIRB-2077 z 13.06.2002 r. 496/3/39/2002
Wpis do ewidencji 580/99 z 01.08.1999

Solec, 29 maja 2017 r.

Stowarzyszenie na Tak, 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

Zestawienie zmian w Aktywach za 3 lata

Audyt: Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, 63-023 Sołec, Zaczęło 6

AKTYWA	Stan na		31.12		PLN		Przyrost (+) Spadek (-)	Przyrost (+) Spadek (-)	% dynamiki (4/3*100)	% dynamiki (5/4*100)	Struktura w roku dany wiersz : aktywa razem		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019					2014	2015	2016
I. Aktywa trwałe	5 259 294,70	5 142 760,88	4 988 975,76	4 988 975,76	4 988 975,76	4 988 975,76	-116 533,82	-153 785,12	97,78	97,01	83,51	73,08	63,89
a) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	5 259 294,70	5 142 760,88	4 988 975,76	4 988 975,76	4 988 975,76	4 988 975,76	-116 533,82	-153 785,12	97,78	97,01	83,51	73,08	63,89
1. Środki trwałe	5 259 294,70	5 111 213,54	4 945 925,76	4 945 925,76	4 945 925,76	4 945 925,76	-148 081,16	-165 287,78	97,18	96,77	83,51	72,64	63,34
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	536 400,00	536 400,00	536 400,00	536 400,00	536 400,00	536 400,00	0,00	0,00	100,00	100,00	8,52	7,62	6,87
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 619 370,98	4 340 077,69	4 139 680,64	4 139 680,64	4 139 680,64	4 139 680,64	-279 293,29	-180 397,05	93,95	95,84	73,35	61,68	53,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	54 163,23	189 500,12	207 645,03	207 645,03	207 645,03	207 645,03	135 336,89	18 144,91	349,87	109,58	0,86	2,69	2,66
d) środki transportu	3 536,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 536,87	0,00			0,06	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	45 823,62	45 235,73	42 200,09	42 200,09	42 200,09	42 200,09	-587,89	-3 035,64	98,72	93,29	0,73	0,64	0,54
2. Środki trwałe w budowie	0,00	31 547,34	43 050,00	43 050,00	43 050,00	43 050,00	31 547,34	11 502,66		136,46	0,00	0,45	0,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

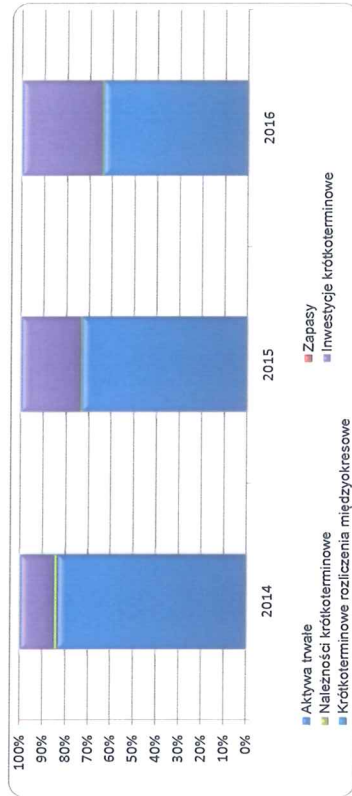
B. Aktywa obrotowe	1 038 595,78	1 894 015,68	2 819 658,42	855 419,90	925 642,74	182,36	148,87	16,49	26,92	36,11
I. Zapasy	912,69	0,00	0,00	-912,69	0,00			0,01	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	912,69	0,00	0,00	-912,69	0,00			0,01	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	86 596,06	45 817,37	49 550,33	-40 778,69	3 732,96	52,91	108,15	1,38	0,65	0,63
I. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:										
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	86 596,06	45 817,37	49 550,33	-40 778,69	3 732,96	52,91	108,15	1,38	0,65	0,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 770,99	37 717,51	41 421,12	-13 053,48	3 703,61	74,29	109,82	0,81	0,54	0,53
- do 12 miesięcy	50 770,99	37 717,51	41 421,12	-13 053,48	3 703,61	74,29	109,82	0,81	0,54	0,53
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	75,44	692,64	611,69	617,20	-80,95		88,31	0,00	0,01	0,01
c) inne	35 749,63	7 407,22	7 517,52	-28 342,41	110,30	20,72	101,49	0,57	0,11	0,10
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	935 065,72	1 833 748,54	2 751 526,05	898 682,82	917 777,51	196,11	150,05	14,85	26,06	35,24
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	935 065,72	1 833 748,54	2 751 526,05	898 682,82	917 777,51	196,11	150,05	14,85	26,06	35,24
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	664 903,41	1 437 124,40	664 903,41	772 220,99		216,14	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	664 903,41	1 437 124,40	664 903,41	772 220,99		216,14	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	935 065,72	1 168 845,13	1 314 401,65	233 779,41	145 536,52	125,00	112,45	14,85	16,61	16,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	770 019,12	808 814,54	913 594,90	38 795,42	104 780,36	105,04	112,95	12,23	11,49	11,70
- inne środki pieniężne	165 046,60	359 730,59	400 806,75	194 683,99	41 076,16	217,96	111,42	2,62	5,11	5,13
- inne aktywa pieniężne	0,00	300,00	0,00	300,00	-300,00			0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 021,31	14 449,77	18 582,04	-1 571,54	4 132,27	90,19	128,60	0,25	0,21	0,24
Aktywa razem	6 297 890,48	7 036 776,56	7 808 634,18	738 886,08	771 857,62	111,73	110,97	100,00	100,00	100,00

Stowarzyszenie na Tak, 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

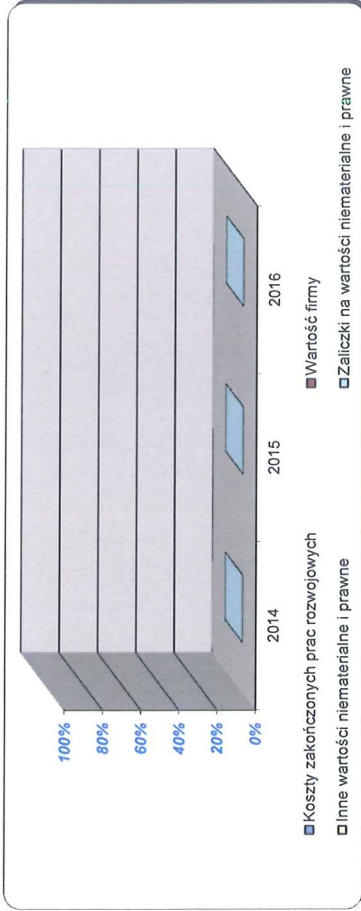
Dynamika majątku ogółem



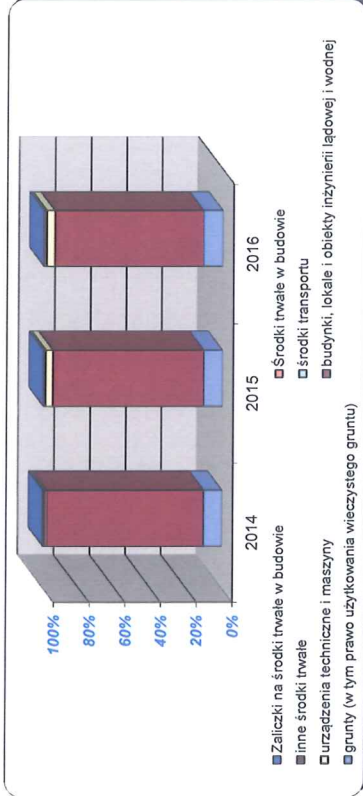
Struktura aktywów obrotowych i udział aktywów trwałych ogółem w wartości majątku ogółem



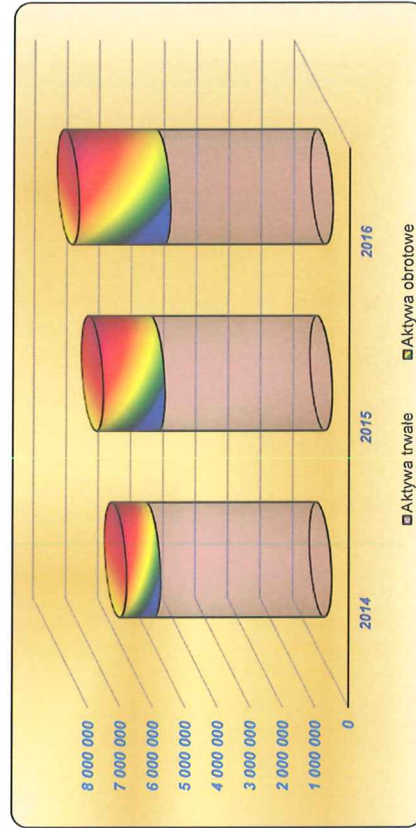
Struktura wartości niematerialnych i prawnych



Struktura aktywów trwałych



Struktura majątku ogółem



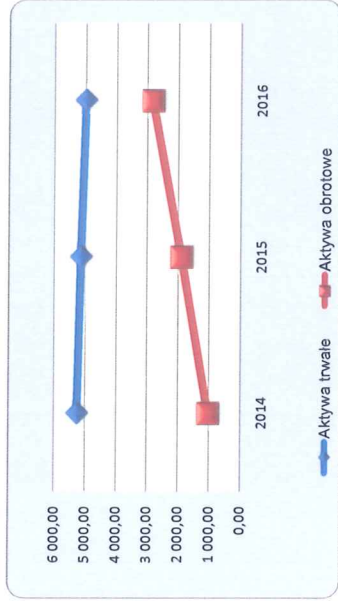
BILANS ANALITYCZNY
(wielkości bezwzględne w tys. zł)

AKTYWA		Stan na		PLN		PASYWA		Stan na		PLN	
		2014	31.12 2015	2016				2014	31.12 2015	2016	
	2	3	4	5		2		3	4	5	
A. Aktywa trwałe					A.	Kapitał (fundusz) własny					
I. Wartości niematerialne i prawne		5 259,3	5 142,8	4 989,0	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		1843,6	2733,0	3532,0	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 249,3	5 142,8	4 989,0	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy		1020,9	1843,6	2513,5	
III. Należności długoterminowe		0,0	0,0	0,0	III.	Kapitał (fundusz) rezerwowy ogółem		0,0	0,0	0,0	
IV. Inwestycje długoterminowe		0,0	0,0	0,0	IV.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,0	0,0	0,0	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,0	0,0	0,0	VI.	Zysk (strata) netto		822,8	219,4	799,1	
B. Aktywa obrotowe		1 038,6	1 894,0	2 819,7	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4454,3	669,9	799,1	
I. Zapasy		0,9	0,0	0,0	I.	Rezerwy na zobowiązania		0,0	7,4	7,4	
II. Należności krótkoterminowe		86,6	45,8	49,6	II.	Zobowiązania długoterminowe		0,0	0,0	0,0	
III. Inwestycje krótkoterminowe		935,1	1 833,7	2 751,5	III.	Zobowiązania krótkoterminowe		482,5	392,5	533,9	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16,0	14,4	18,6	IV.	Rozliczenia międzyokresowe		3971,8	3903,9	3735,3	
Aktywa razem		6 297,9	7 036,8	7 808,6		Pasywa razem		6297,9	7036,8	7808,6	

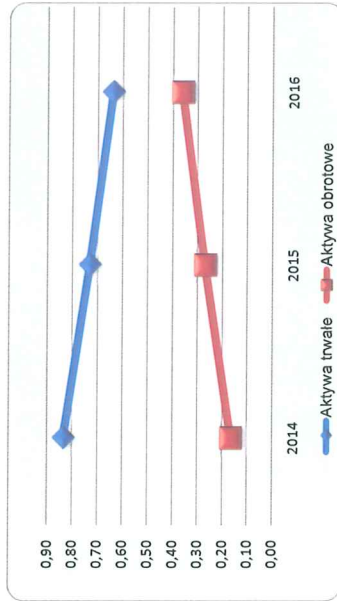
BILANS ANALITYCZNY
(wskaźniki struktury)

AKTYWA		Stan na		PLN		PASYWA		Stan na		PLN	
		2014	31.12 2015	2016				2014	31.12 2015	2016	
	2	3	4	5		2		3	4	5	
A. Aktywa trwałe		83,51%	73,08%	63,89%	A.	Kapitał (fundusz) własny		29,27%	38,84%	45,23%	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00%	0,00%	0,00%	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		100,00%	100,00%	100,00%	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		100,00%	100,00%	100,00%	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy		55,37%	67,46%	71,16%	
III. Należności długoterminowe		0,00%	0,00%	0,00%	III.	Kapitał (fundusz) rezerwowy ogółem		0,00%	0,00%	0,00%	
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00%	0,00%	0,00%	IV.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00%	0,00%	0,00%	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00%	0,00%	0,00%	VI.	Zysk (strata) netto		44,63%	8,03%	6,21%	
B. Aktywa obrotowe		16,49%	26,92%	36,11%	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		70,73%	61,16%	54,77%	
I. Zapasy		0,00%	0,00%	0,00%	I.	Rezerwy na zobowiązania		100,00%	100,00%	100,00%	
II. Należności krótkoterminowe		8,34%	2,42%	1,76%	II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00%	0,17%	0,17%	
III. Inwestycje krótkoterminowe		90,03%	96,82%	97,58%	III.	Zobowiązania krótkoterminowe		10,83%	0,00%	0,00%	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1,54%	0,76%	0,66%	IV.	Rozliczenia międzyokresowe		89,17%	9,12%	12,48%	
Aktywa razem		100,00%	100,00%	100,00%		Pasywa razem		100,00%	100,00%	100,00%	

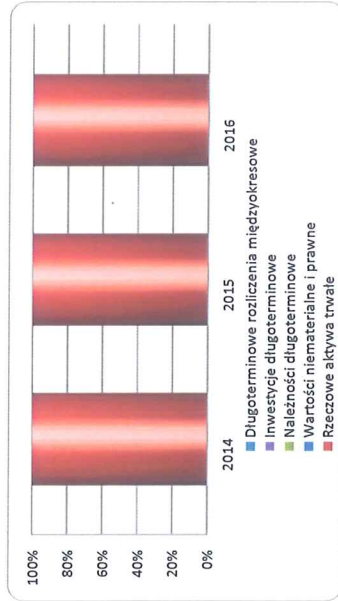
Wartościowy udział aktywów trwałych i obrotowych w majątku ogółem



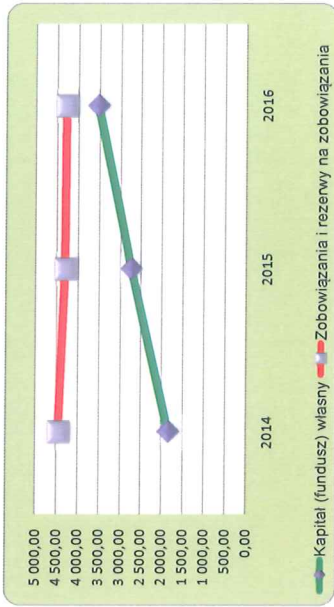
Udział % aktywów trwałych i obrotowych w majątku ogółem



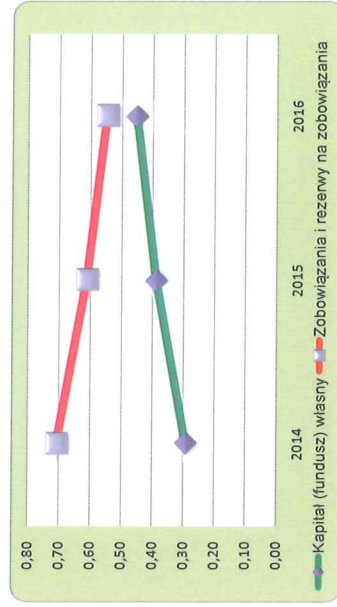
Struktura rzeczowych aktywów trwałych



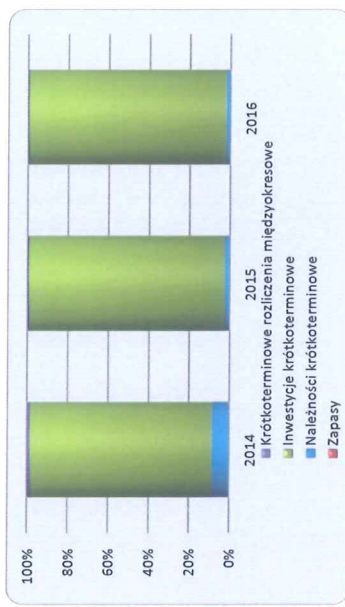
Wartościowy udział własnych i obcych źródeł finansowania majątku ogółem



Udział % finansowania majątku własnymi i obcymi źródłami

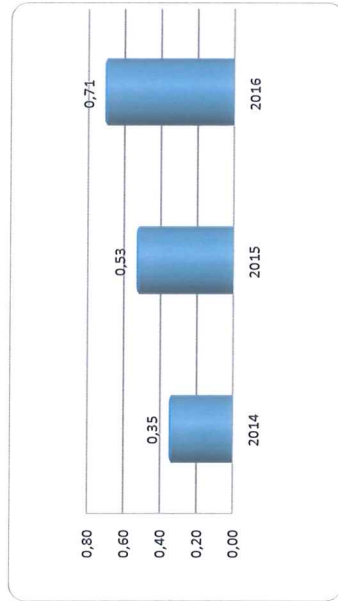


Struktura rzeczowego majątku obrotowego

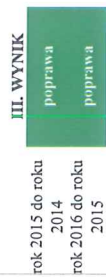
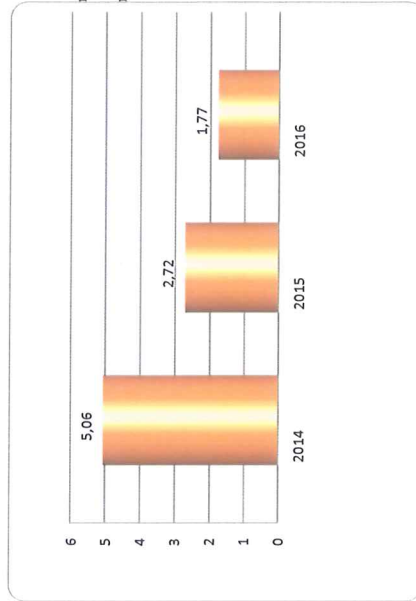


WYBRANE ELEMENTY ANALIZY STRUKTURY

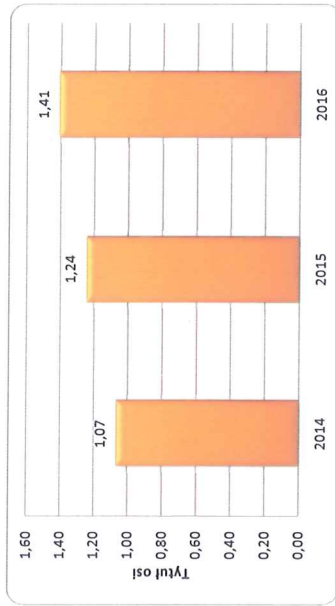
I. POZIOM BEZPIECZEŃSTWA FINANSOWEGO JAKO POKRYCIE AKTYWÓW TRWAŁYCH KAPITAŁEM WŁASNYM. (KW/AT=>1)



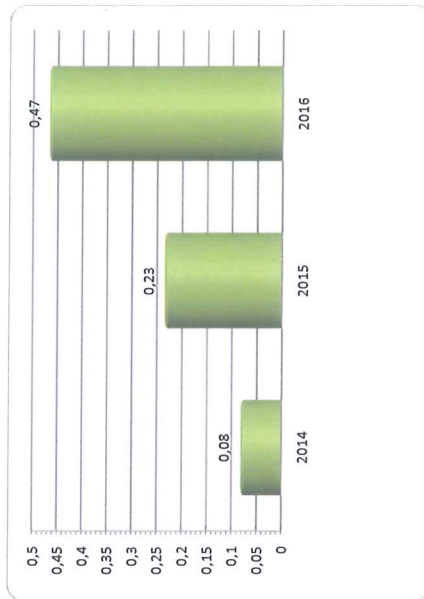
III. POZIOM ELASTYCZNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA NA ZMIANY KONIUNKTURY. (AT/AO= MINIMUM)



II. POZIOM BEZPIECZEŃSTWA FINANSOWEGO JAKO POKRYCIE AKTYWÓW STAŁYCH KAPITAŁEM STAŁYM. (KS/AS=>1)



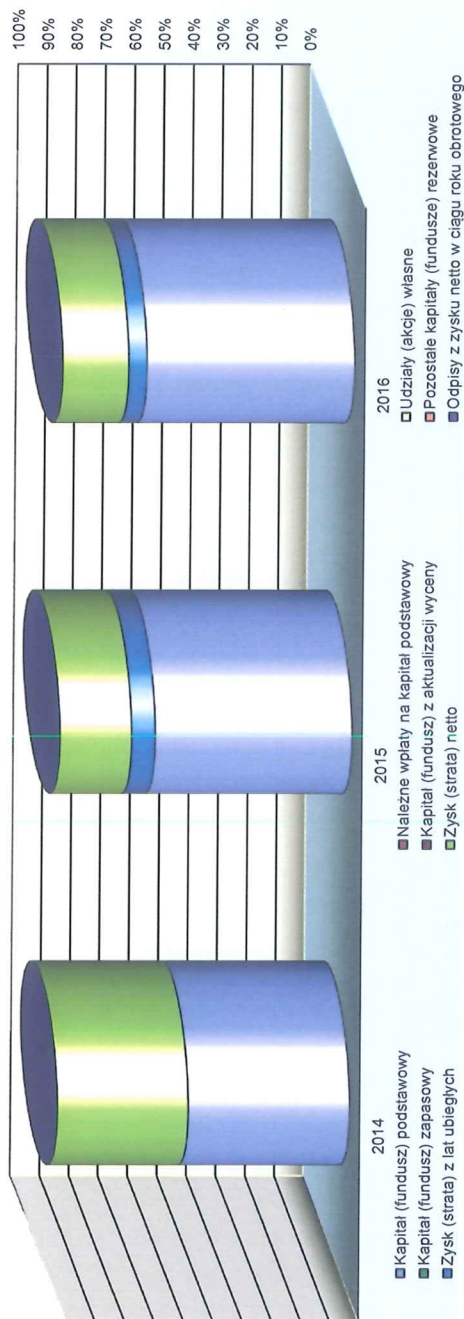
IV. POZIOM OGÓLNEJ SYTUACJI FINANSOWEJ PRZEDSIĘBIORSTWA. (KW/KO)/(AT/AO) IM WYŻSZA WARTOŚĆ TYM BEZPIECZNIJSZA SYTUACJA KAPITAŁOWO MAJĄTKOWA)



PASYWA			Stan na		31.12		PLN		Przrost (+) Spadek (-)		Przrost (+) Spadek (-)		% dynamiki (4/3*100)		% dynamiki (5/4*100)		Struktura w roku dany wiersz : aktywa razem			
			2014	2015	2016	2015	2016	6	7	8	9	10	11	12						
1	2	3	4	5																
I. A. Kapitał (fundusz) własny																				
I. A. Kapitał (fundusz) podstawowy																				
I. A. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)																				
II. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)																				
III. Kapitał (fundusz) zapasowy																				
IV. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny																				
V. Kapitał (fundusz) rezerowy ogółem																				
VI. Kapitał rezerowy z dopłat wspólników																				
VII. Należne wpłaty na kapitał rezerowy (wielkość ujemna)																				
VIII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe																				
IX. Zysk (strata) z lat ubiegłych																				
X. Zysk (strata) netto																				
XI. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)																				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania																				
I. Rezerwy na zobowiązania																				
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego																				
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
3. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
5. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
6. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
8. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
9. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
10. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
11. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
12. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
13. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
14. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
15. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
16. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
17. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
18. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
19. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
20. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
21. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
22. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
23. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
24. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
25. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
26. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
27. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
28. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
29. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
30. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
31. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
32. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
33. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
34. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
35. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
36. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
37. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
38. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
39. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
40. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
41. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
42. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
43. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
44. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
45. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
46. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
47. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
48. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
49. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
50. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
51. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
52. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
53. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
54. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
55. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
56. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
57. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
58. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
59. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
60. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
61. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
62. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
63. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
64. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
65. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
66. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
67. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
68. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
69. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
70. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
71. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
72. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
73. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
74. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
75. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
76. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
77. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
78. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
79. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
80. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
81. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
82. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
83. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
84. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
85. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
86. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
87. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
88. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
89. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
90. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
91. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
92. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
93. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
94. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
95. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
96. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
97. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
98. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
99. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
100. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
101. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
102. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
103. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
104. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
105. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
106. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
107. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
108. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
109. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
110. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
111. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
112. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
113. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
114. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
115. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
116. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
117. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
118. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
119. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
120. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
121. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
122. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
123. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
124. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
125. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
126. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
127. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
128. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
129. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
130. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
131. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
132. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
133. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
134. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
135. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
136. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
137. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
138. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
139. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
140. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
141. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
142. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
143. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
144. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
145. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
146. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
147. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
148. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
149. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
150. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
151. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
152. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
153. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
154. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
155. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
156. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
157. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
158. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
159. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
160. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
161. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
162. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
163. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
164. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
165. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
166. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
167. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
168. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
169. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
170. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
171. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
172. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
173. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
174. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
175. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
176. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
177. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
178. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
179. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
180. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
181. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
182. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
183. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
184. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
185. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
186. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
187. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
188. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
189. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
190. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
191. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
192. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
193. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
194. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
195. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
196. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
197. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
198. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
199. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
200. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
201. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
202. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
203. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
204. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
205. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
206. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
207. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
208. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
209. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
210. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
211. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
212. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
213. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
214. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
215. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
216. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
217. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
218. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
219. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
220. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
221. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
222. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
223. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
224. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
225. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
226. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
227. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
228. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
229. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
230. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
231. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
232. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
233. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
234. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
235. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
236. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
237. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
238. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
239. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
240. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
241. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
242. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
243. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
244. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
245. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
246. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
247. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
248. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
249. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
250. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
251. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
252. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
253. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
254. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
255. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
256. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
257. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
258. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
259. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
260. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
261. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
262. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
263. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
264. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
265. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
266. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
267. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
268. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
269. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
270. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
271. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
272. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
273. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
274. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
275. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
276. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
277. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
278. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
279. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
280. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
281. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
282. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
283. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
284. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
285. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
286. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
287. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
288. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
289. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
290. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
291. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
292. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
293. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
294. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
295. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
296. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
297. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
298. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
299. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
300. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
301. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
302. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
303. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
304. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
305. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
306. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
307. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
308. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
309. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
310. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
311. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
312. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
313. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
314. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
315. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
316. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
317. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
318. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
319. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
320. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
321. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
322. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
323. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
324. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
325. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
326. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
327. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
328. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
329. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
330. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
331. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
332. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
333. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
334. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
335. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
336. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
337. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
338. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
339. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
340. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
341. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
342. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
343. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
344. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
345. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
346. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
347. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
348. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
349. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
350. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
351. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
352. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
353. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
354. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
355. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
356. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
357. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
358. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
359. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
360. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
361. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
362. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
363. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
364. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
365. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
366. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
367. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
368. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
369. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
370. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
371. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
372. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
373. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
374. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
375. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
376. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne																				
377. Rezerwa na świadczenia emerytalne																				

Stowarzyszenie na Tak 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

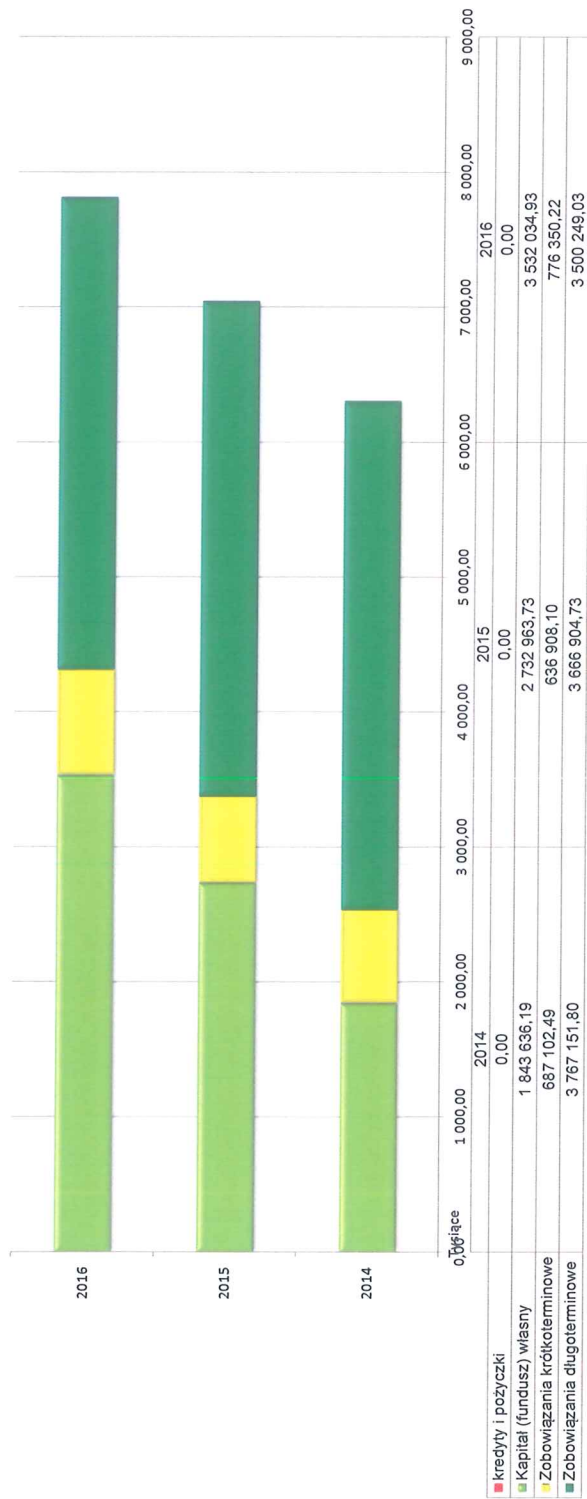
Struktura kapitałów



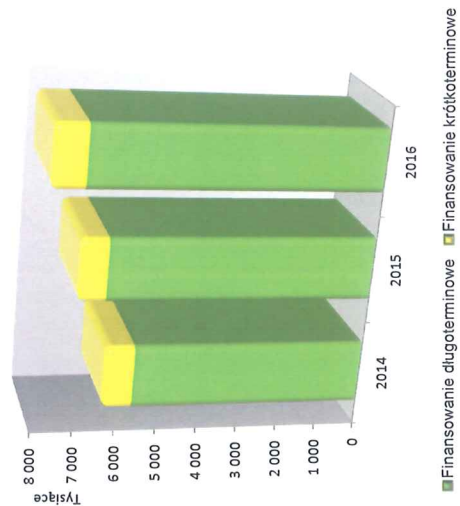
Struktura pasywów



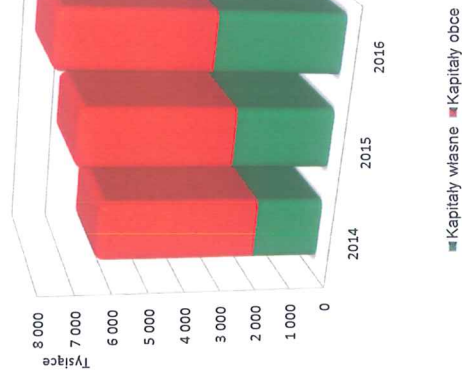
Źródła finansowania majątku i jego dynamik



Struktura finansowania majątku długoterminowego i krótkoterminowego



Finansowanie majątku własne i obce



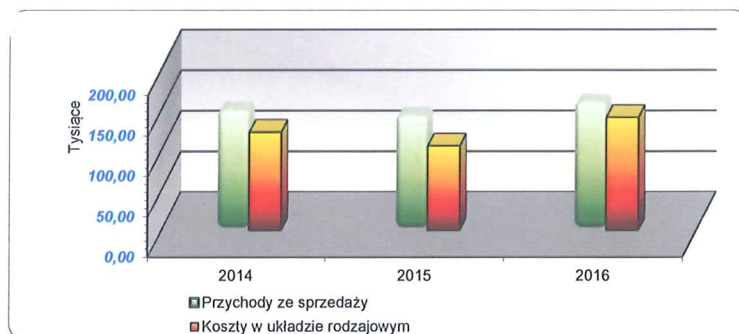
Stowarzyszenie na Tak, 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY KOLEJNE OKRESY SPRAWOZDAWCZE
(wariant porównawczy)

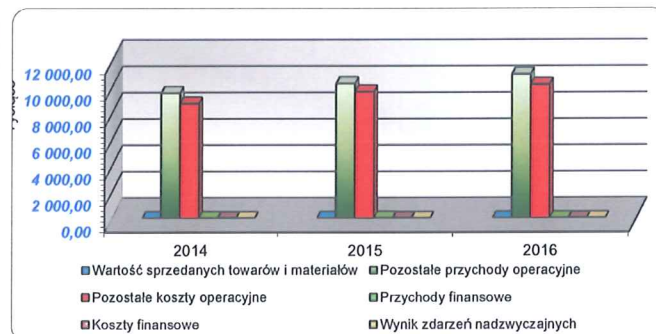
Audytor: Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, 63-023 Solec, Zacisze 6

1	2	Stan na			Przyrost (+) Spadek (-) (4-3)	Przyrost (+) Spadek (-) (5-4)	% dynamiki (4/3*100)	% dynamiki (5/4*100)
		2014	2015	2016				
3	4	5	6	7	8	9		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		148 432,63	141 827,58	158 305,68	-6 605,05	16 478,10	95,55	111,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		148 432,63	141 827,58	158 305,68	-6 605,05	16 478,10	95,55	111,62
- Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od pozostałych jednostek		148 432,63	141 827,58	158 305,68	-6 605,05	16 478,10	95,55	111,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		122 783,84	106 521,54	142 875,59	-16 262,30	36 354,05	86,76	134,13
I. Koszty w układzie rodzajowym		121 809,50	104 771,95	139 772,33	-17 037,55	35 000,38	86,01	133,41
I. Amortyzacja		6 605,26	2 763,41	445,00	-3 841,85	-2 318,41	41,84	16,10
II. Zużycie materiałów i energii		11 686,66	25 977,16	17 750,59	14 290,50	-8 226,57	222,28	68,33
III. Usługi obce		35 427,41	51 182,07	72 374,54	15 754,66	21 192,47	144,47	141,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:		289,00	290,00	1 290,00	1,00	1 000,00	100,35	444,83
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
V. Wynagrodzenia		64 058,46	20 954,32	40 381,92	-43 104,14	19 427,60	32,71	192,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		3 659,56	3 538,99	7 407,70	-120,57	3 868,71	96,71	209,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		83,15	66,00	122,58	-17,15	56,58	79,37	185,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		974,34	1 749,59	3 103,26	775,25	1 353,67	179,57	177,37
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		25 648,79	35 306,04	15 430,09	9 657,25	-19 875,95	137,65	43,70
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 518 975,20	10 239 332,09	10 935 229,22	720 356,89	695 897,13	107,57	106,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne		9 518 975,20	10 239 332,09	10 935 229,22	720 356,89	695 897,13	107,57	106,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		8 720 350,88	9 614 448,72	10 158 341,22	894 097,84	543 892,50	110,25	105,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	414,34	0,00	414,34	-414,34		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Inne koszty operacyjne		8 720 350,88	9 614 034,38	10 158 341,22	893 683,50	544 306,84	110,25	105,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		824 273,11	660 189,41	792 318,09	-164 083,70	132 128,68	80,09	120,01
G. Przychody finansowe		8 164,43	14 044,83	7 451,12	5 940,40	-6 653,71	172,76	52,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Odsetki, w tym:		3 164,43	5 759,28	7 153,05	2 594,85	1 393,77	182,00	124,20
- Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od pozostałych jednostek		3 164,43	5 759,28	7 153,05	2 594,85	1 393,77	182,00	124,20
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
V. inne		5 000,00	8 345,55	298,07	3 345,55	-8 047,48	166,91	3,57
H. Koszty finansowe		7 537,49	3 946,21	607,01	-3 591,28	-3 339,20	52,35	15,38
I. Odsetki, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. inne		7 537,49	3 946,21	607,01	-3 591,28	-3 339,20	52,35	15,38
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		824 900,05	670 348,03	799 162,20	-154 552,02	128 814,17	81,26	119,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		824 900,05	670 348,03	799 162,20	-154 552,02	128 814,17	81,26	119,22
L. Podatek dochodowy		2 126,00	469,00	91,00	-1 657,00	-378,00	22,06	19,40
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		822 774,05	669 879,03	799 071,20	-152 895,02	129 192,17	81,42	119,29

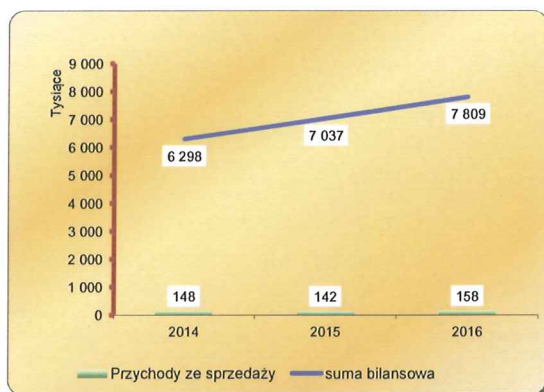
Przychody i koszty działalności operacyjnej



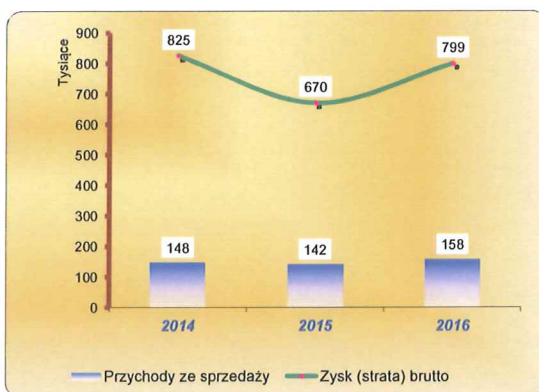
Przychody i koszty działalności pozaooperacyjnej



Dynamika majątku i przychodów ze sprzedaży



Dynamika przychodów i rentowności



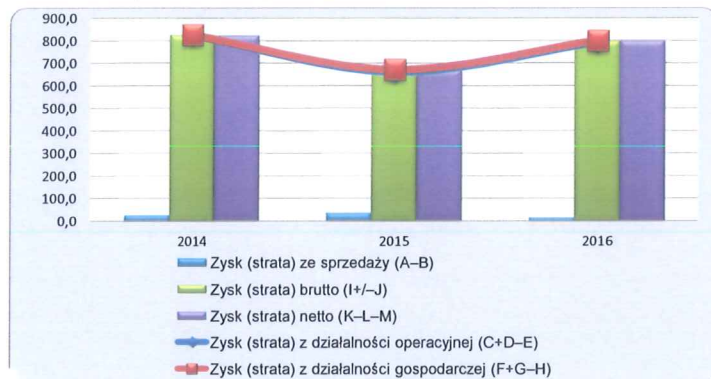
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA TRZY KOLEJNE OKRESY SPRAWOZDAWCZE (TYS. ZŁ)

Audyt:

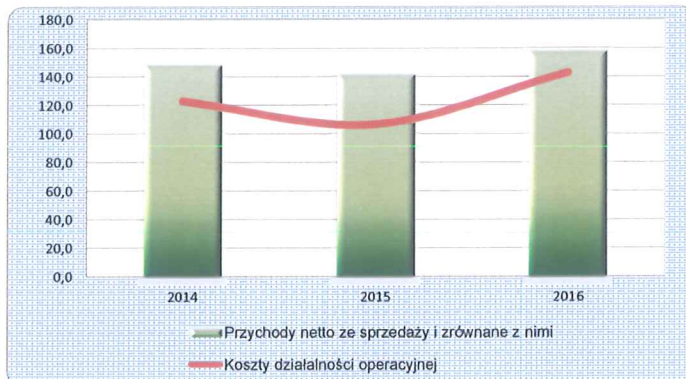
(wariant porównawczy)

1	2	Stan na			Dynamika			Odchylenia		
		2014	2015	2016	2015	2016	2015	2015	2016	2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	148,4	141,8	158,3	95,55%	111,62%	-6,6	-6,6	16,5	16,5
B.	Koszty działalności operacyjnej	122,8	106,5	142,9	86,76%	134,13%	-16,3	-16,3	36,4	36,4
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	25,6	35,3	15,4	137,65%	43,70%	9,7	9,7	-19,9	-19,9
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 519,0	10 239,3	10 935,2	107,57%	106,80%	720,4	720,4	695,9	695,9
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 720,4	9 614,4	10 158,3	110,25%	105,66%	894,1	894,1	543,9	543,9
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	824,3	660,2	792,3	80,09%	120,01%	-164,1	-164,1	132,1	132,1
G.	Przychody finansowe	8,2	14,1	7,5	172,76%	52,83%	5,9	5,9	-6,7	-6,7
H.	Koszty finansowe	7,5	3,9	0,6	52,35%	15,38%	-3,6	-3,6	-3,3	-3,3
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	824,9	670,3	799,2	81,26%	119,22%	-154,6	-154,6	128,8	128,8
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,0
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	824,9	670,3	799,2	81,26%	119,22%	-154,6	-154,6	128,8	128,8
L.	Podatek dochodowy	2,1	0,5	0,1	22,06%	19,40%	-1,7	-1,7	-0,4	-0,4
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	822,8	669,9	799,1	81,42%	119,29%	-152,9	-152,9	129,2	129,2

Wyniki finansowe poszczególnych rodzajów działalności w tys. zł



Wynik finansowy działalności operacyjnej w tys. zł



Stowarzyszenie na Tak, 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

Struktura kosztów

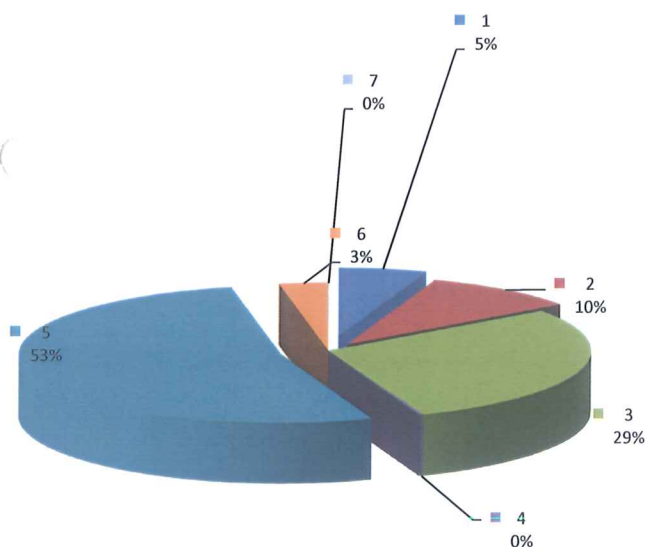
w układzie rodzajowym za lata

2014 - 2016

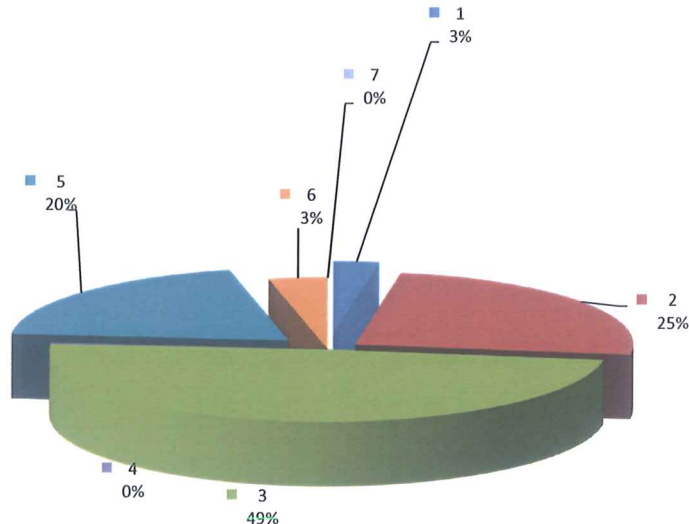
Audyt: Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, 63-023 Solec, Zacisze 6

L.p.	Rodzaj kosztów	2014		2015		2016		Dynamika (5 : 3)	Dynamika (7 : 5)
		Kwota	Strukt.%	Kwota	Strukt.%	Kwota	Strukt.%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Amortyzacja	6 605,26	5,42	2 763,41	2,64	445,00	0,32	41,84	16,10
2	Zużycie materiałów i energii	11 686,66	9,59	25 977,16	24,79	17 750,59	12,70	222,28	68,33
3	Usługi obce	35 427,41	29,08	51 182,07	48,85	72 374,54	51,78	144,47	141,41
4	Podatki i opłaty	289,00	0,24	290,00	0,28	1 290,00	0,92	100,35	444,83
5	w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wynagrodzenia	64 058,46	52,59	20 954,32	20,00	40 381,92	28,89	32,71	192,71
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 659,56	3,00	3 538,99	3,38	7 407,70	5,30	96,71	209,32
8	Pozostałe koszty rodzajowe	83,15	0,07	66,00	0,06	122,58	0,09	79,37	185,73
x	RAZEM	121 809,50	100,00	104 771,95	100,00	139 772,33	100,00	86,01	133,41

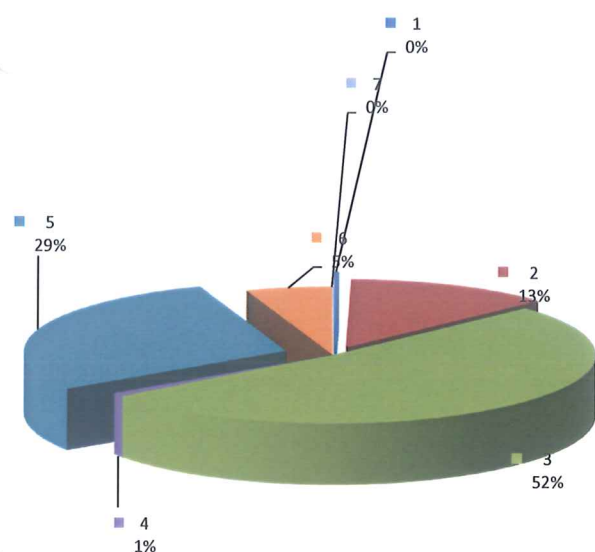
Struktura kosztów rodzajowych - 2014



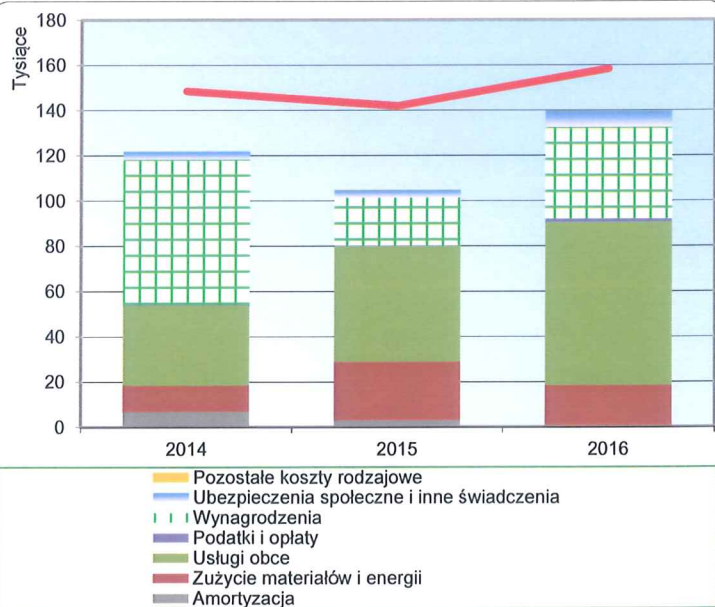
Struktura kosztów rodzajowych - 2015



Struktura kosztów rodzajowych - 2016



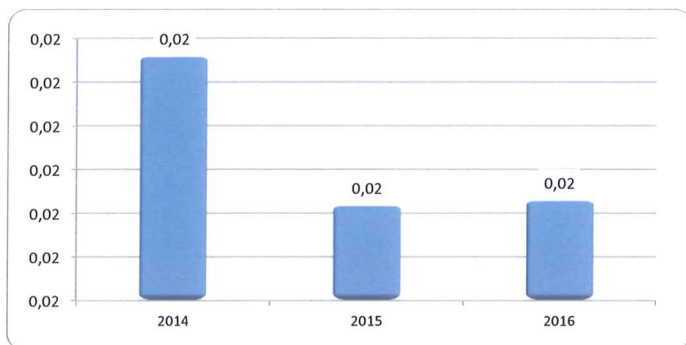
Dynamika kosztów badanych okresów - 2014-2016



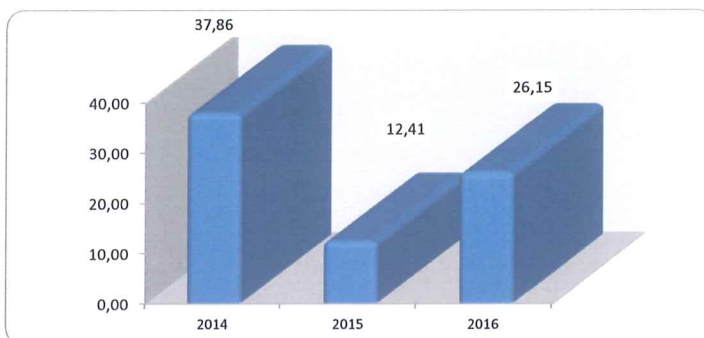
Zestawienie wykresów

Stowarzyszenie na Tak, 60-277 Poznań, ul. Płowiecka 15

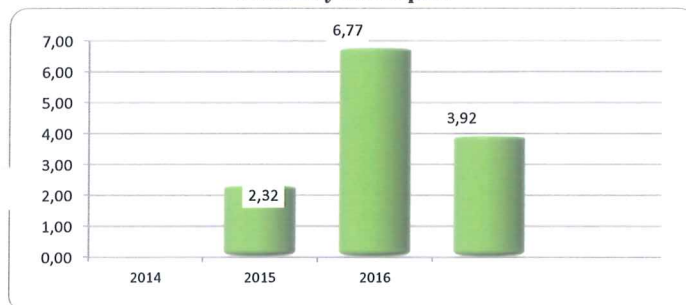
Produktywność majątku ogółem



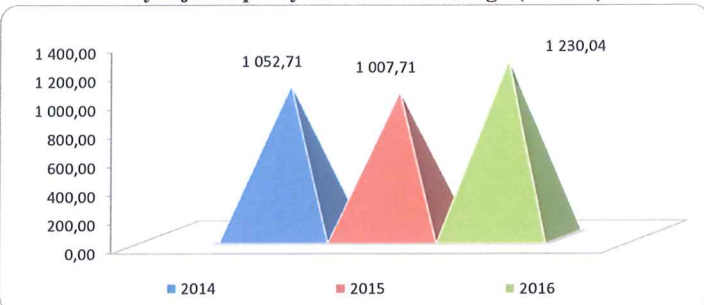
Średniomiesięczne wynagrodzenie



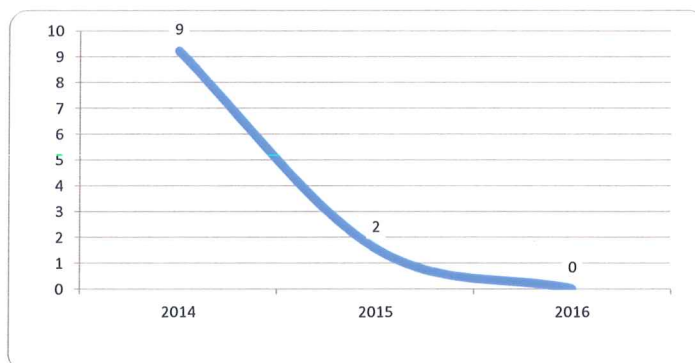
Produktywność plac



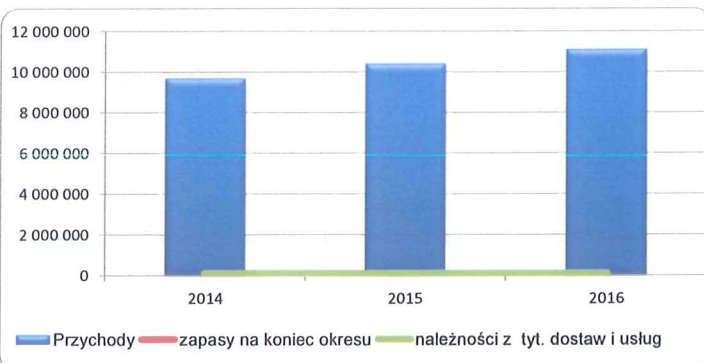
Wydajność pracy na 1 zatrudnionego (roczna)



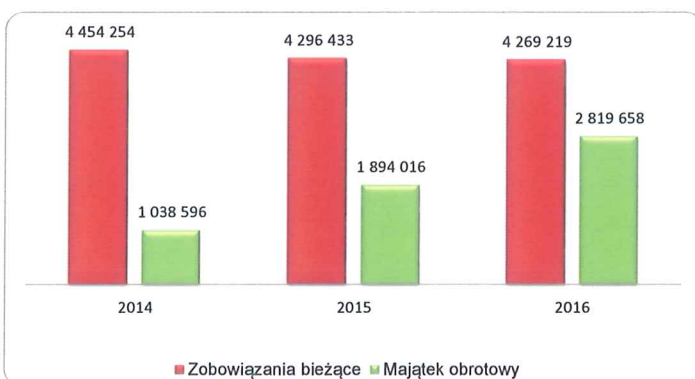
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach



Zapasy, należności a wielkość przychodów



Sytuacja płatnicza (majątek obrotowy a zobowiązania bieżące)



Nadwyżka, niedobór kapitału pracującego



Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski, 63-023 Solec, Zacisze 6