

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA NA TAK

01.01.2017-31.12.2017

**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 2017 do 31 grudnia 2017 roku

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

Zarząd Stowarzyszenia przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017, 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 2018 r
Sporządził: Główna Księgowa – Edyta Górecka
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

Główna Księgowa

.....Edyta Górecka.....
Główny Księgowy
(podpis i pieczęć)

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu.....mgr inż. Halina Grzymisławska - Słowińska.....
(podpis i pieczęć) **Zastępca Prezesa Zarządu**

Zastępca Prezesa.....mgr inż. Władysław Zacharczuk.....
(podpis i pieczęć) **Grażyna Grzegorzczuk**

Sekretarz Zarządu.....Katarzyna Durczewska - Pastok.....
(podpis) **Sekretarz**

Skarbnik.....Tadeusz Falana.....
(podpis) **Skarbnik**

Członek Zarządu.....Ewa Kowańska.....
(podpis)

Członek Zarządu.....Łukasz Urbański.....
(podpis)

Członek Zarządu.....Marek Zaluski.....
(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 [01.01.2017 – 31.12.2017]

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 bilans, rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) zgodnie z załącznikiem nr 1, dostosowanym 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)

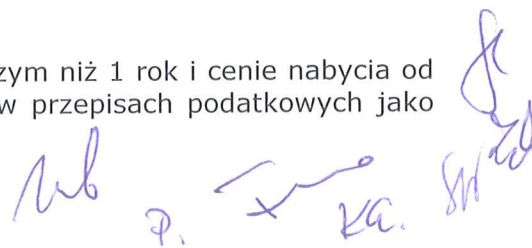
Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego – w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

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 zakupu 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 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 ujmuje 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.

Główna Księgowa

Edyta Górecka

Główny Księgowy – podpis i pieczęć

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	5 167 588,43		0,00	5 167 588,43
Urządzenia techniczne i maszyny	1 119 519,12	182 237,47	40 800,20	1 260 956,39
Środki transportu	228 980,00	0,00	0,00	228 980,00
Pozostałe środki trwałe	713 058,06	51 686,24	11982,48	752 761,82
Środki trwałe w budowie	43 050,00	89 597,82	0,00	132 647,82
Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	69 931,38	9691,80	0,00	79 623,18

lub J. Wach
9. 10. 2018
KE. EW

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia				
	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2017	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	1 007 907,79	284 444,31	0,00	0,00	1 292 352,10
Urządzenia techniczne i maszyny	911 594,09	218 674,38	0,00	41 484,20	1 088 784 ,27
Środki transportu	228 980,00	0,00	0,00	0,00	228 980,00
Pozostałe środki trwałe	671 137,97	66 944,80	0,00	10 893,48	727 189,29
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	69 931,38	4 253,15	0,00	0,00	74 184,53

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Gruntów 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
2 513 515,22	799 071,20	0,00	3 312 586,42

Handwritten signature and initials:
 Sub J. Skrz...
 KE. Elk

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

Wyszczególnienie	Kwota
Wynik finansowy netto	796 632,23
Proponowany podział wyniku, w tym:	
Zwiększenie funduszu statutowego	796 632,23
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, koszty niekwalifikowane MW)	7 380,00	13 021,94	7 380,00	0,00	13 021,94
- rezerwa na podatek doch. (sprawa w toku)	0,00	20 635,00	0,00	0,00	20 635,00
Ogółem rezerwy	7 380,00	33 656,94	7 380,00	0,00	33 656,94

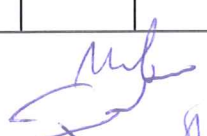
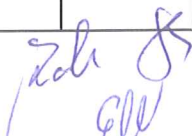
9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

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	935,00	243,03	0,00	1 347,77
Ogółem odpisy	229 118,09	935,00	243,03	0,00	229 810,06

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. W 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:	471 206,68	667 678,20	822,26	5 638,59	1 589,07	1 625,09	0,00	0,00	7182,16	0,00	480 800,17	674 941,88
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	29 785,34	2 938,63	454,70	1 095,46	55,04	11,04		0,00	7 182,16	0,00	37 477,24	4 045,13
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 weksłowe	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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 358,17	10 314,88	298,96	565,29	0,00	68,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 657,13	10 948,19
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 896,25	12,00	74,48	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	1 982,73
i) inne	439 063,17	652 528,44	56,60	3 903,36	1 534,03	1 534,03	0,00	0,00	0,00	0,00	440 653,80	657 965,83
RAZEM	471 206,68	667 678,20	822,26	5 638,59	1 589,07	1 625,09	0,00	0,00	7 182,16	0,00	480 800,17	674 941,88

KE.  Zali 

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:	18 852,04	17 551,63
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	238,32	1 295,30
koszty poniesione z tyt. ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	17 299,70	11 576,83
inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	1 044,02	4 675,50
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 735 305,24	3 522 420,00
- równowartość otrzymanych dofinansowań do środków trwałych (dotacje)	2 045 191,70	1 898 745,88
- otrzymany 1% dotyczący środków trwałych	260 216,70	247 215,20
- przychody z WF dotyczące środków trwałych	123 569,26	120 274,05
- otrzymane darowizny, spadki dotyczące środków trwałych	1 306 327,99	1 232 655,80
- inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	23 529,07

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.

KE. *[signature]* *[signature]* *[signature]* *[signature]*

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) PRZYCHODY

Struktura przychodów w 2017 r. kształtowała się następująco:

Przychody	Kwota	%
1.Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	11 410 255,19	93,19%
a)dotacje, w tym:	8 342 363,60	
Urząd Miasta	1 892 132,33	
Urząd Miasta - Wydział Oświaty	2 871 449,28	
PFRON	1 096 349,05	
PFRON/MOPR	975 756,00	
ROPS	85 831,74	
Urząd Wojewódzki	32 000,00	
NFZ	199 793,00	
Wojewódzki Urząd Pracy	323 064,47	
Fundacja Duńska	81 726,20	
NCBR	180 931,20	
Dotacja TVP 2017	10 800,00	
EFS	564 805,33	
Erasmus	3 000,00	
Dotacja VEOLIA 2017	24 725,00	
b)darowizny	608 420,29	
Pieniężne	567 686,85	
Rzeczowe	30 398,27	
Zbiórki publiczne	10 335,17	
c)spadek	34 008,78	
d)1%	2 404 207,31	
e)składki członkowskie	14 560,00	
f) inne	6 695,21	
2.Przychody z działalności statutowej odpłatnej	309 422,46	2,53%
3.Działalność gospodarcza, w tym:	232 574,95	1,89%
przychody ze sprzedaży	193 935,88	
zwrot za zatrud. osób niepełnosprawnych SOD	31 454,86	
pozostałe przychody operacyjne	7 184,21	
4.Przychody finansowe	18 331,28	0,15%
5.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	273 636,37	2,24%
zwrot za zatrud. osób niepełnosprawnych SOD	225 222,00	
pozostałe przychody operacyjne	48 414,37	
Przychody ogółem	12 244 220,25	100%

Handwritten signatures and initials:
K.A. [signature]
[signature]
[signature]
[signature]

2) KOSZTY

Struktura kosztów (stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne) w 2017 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 Wspomagane 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:	10 901 490,87	95,31%
Koszty statutowe bezpośrednie i pośrednie	10 411 161,01	
Koszty ogólnego zarządzania Stowarzyszeniem - administracyjne	490 329,86	
2.Koszty realizacji działalności pożytku publicznego odpłatnej	309 422,46	2,70%
3.Działalność gospodarcza, w tym:	163 438,62	1,43%
koszty dział. Gospodarczej	159 902,01	
Koszty sprzedaży	3 400,00	
koszty finansowe	126,38	
pozostałe koszty operacyjne	10,23	
4.Koszty finansowe	5 426,36	0,05%
5.Pozostałe koszty operacyjne	58 525,71	0,51%
Koszty ogółem:	11 438 304,02	100,00%

Dane o kosztach rodzajowych

Rodzaj kosztów	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Koszty działalności statutowej odpłatnej	Koszty ogólnego zarządu - administracyjne	Koszty działalności gospodarczej	RAZEM
amortyzacja	559 196,61	-	15 602,53	606,50	575 405,64
Zużycie materiałów i energii	499 417,68	63 032,74	14 311,13	18 816,11	595 577,66
Usługi obce	1 868 265,70	158 415,77	89 440,72	85 098,49	2 257 800,68
Podatki i opłaty	12 907,50	1 559,49	816,00	778,00	16 060,99
Wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	7 380 640,11	86 287,78	361 009,69	54 403,06	7 882 340,64
Pozostałe koszty	90 733,41	126,68	9 149,79	199,85	100 026,93
RAZEM	10 411 161,01	309 422,46	490 329,86	159 902,01	11 370 815,34

8
KG. *[signature]* 9 *[signature]* *[signature]* *[signature]*

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

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Zysk/ strata brutto	805 916,23
B	Dochód do opodatkowania	48 860,54
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)	757 055,69
E	Podstawa opodatkowania, w tym:	48 860,54
	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej	5 419,71
F	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	48 861,00
G	Podatek dochodowy 19% (w pełnych złotych)	9 284,00

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nie dotyczy.

4. INFORMACJE O:

a) Sprawach osobowych:

Średnioroczne zatrudnienie wynosiło: 161,17 osób.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełen etat wynosiło: 143,06 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 2017 r.: 7 995,00 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 2018 r.

Sporządził: Edyta Górecka –
Główna Księgowa

Główna Księgowa

Edyta Górecka

Prezes Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

Sekretarz Zarządu

Skarbnik

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Zatwierdził:

mgr inż. Halina Grzymisławska - Słowińska
Zastępca Prezesa Zarządu

mgr inż. Władysław Zaskercki
Grażyna Grzegorzczak

Sekretarz

Katarzyna Durczewska

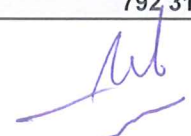
Skarbnik

Kowalska Anna

Wolnik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) 2017

Pozycja	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
		2017	2016
1	2	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	193 935,88	158 305,68
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	190 535,88	158 305,68
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	3 400,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	163 302,01	142 875,59
I	Amortyzacja	606,50	445,00
II	Zużycie materiałów i energii	18 816,11	17 750,59
III	Usługi obce	85 098,49	72 374,54
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	778,00	1 290,00
V	Wynagrodzenia	45 983,52	40 381,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 419,54	7 407,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	199,85	122,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 400,00	3 103,26
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	30 633,87	15 430,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12 031 953,09	10 935 229,22
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	12 031 953,09	10 935 229,22
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	11 410 255,19	10 385 875,42
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	309 422,46	266 494,69
3.	Inne przychody operacyjne	312 275,44	282 859,11
	działalność statutowa	273 636,37	261 590,59
	działalność gospodarcza	38 639,07	21 268,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 269 449,27	10 158 341,22
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	11 269 449,27	10 158 341,22
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	10 411 161,01	9 555 297,31
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	309 422,46	267 498,73
3.	Inne koszty operacyjne	548 865,80	335 545,18
	koszty administracyjne	490 329,86	327 310,23
	pozostałe koszty operacyjne statutowe	58 525,71	7 973,77
	pozostałe koszty operacyjne działalności gospodarczej	10,23	261,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	793 137,69	792 318,09



 9

G	Przychody finansowe	18 331,28	7 451,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	14 635,12	7 153,05
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	3 696,16	298,07
	przychody działalności statutowej	3 696,16	298,07
	przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 552,74	607,01
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	5 552,74	607,01
	koszty działalności statutowej	5 426,36	325,68
	koszty działalności gospodarczej	126,38	281,33
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	805 916,23	799 162,20
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)	805 916,23	799 162,20
L	Podatek dochodowy	9 284,00	91,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	796 632,23	799 071,20

Data sporządzenia : 31.03.2018 r.

Sporządził: **Główna Księgowa**

Edyta Górecka

Główna Księgowa

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu

Zastępca Prezesa Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

mgr inż. Władysław Zacharczuk

Sekretarz Zarządu

Grażyna Grzegorzczak

Sekretarz

Katarzyna Durczewska

Skarbnik

Skarbnik

Członek zarządu

Członek zarządu

Członek zarządu

STOWARZYSZENIE NA TAK
Bilans na dzień 31.12.2017 roku

Po- zy- cja	Wyszczególnienie	2017	2016
1	2		3
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	4 752 467,45	4 988 975,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 438,65	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 438,65	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 742 028,80	4 988 975,76
1	Środki trwałe	4 609 380,98	4 945 925,76
	a) grunty	536 400,00	536 400,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 875 236,33	4 159 680,64
	c) urządzenia techniczne i maszyny	172 172,12	207 645,03
	d) środki transportu		0,00
	e) inne środki trwałe	25 572,53	42 200,09
2	Środki trwałe w budowie	132 647,82	43 050,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	5 000,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
5	Udzielone pożyczki	5 000,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 874 766,21	2 819 658,42
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materialy		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		0,00
II.	Należności krótkoterminowe	150 526,10	49 550,33
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	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	150 526,10	49 550,33
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	76 497,71	41 421,12
	- do 12 miesięcy	76 497,71	41 421,12
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
	b) z tytułów budżetowych	1 153,02	611,69
	c) inne	72 875,37	7 517,52
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	3 706 688,48	2 751 526,05
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	3 706 688,48	2 751 526,05
	a) w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	1 119 967,90	1 437 124,40
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 119 967,90	1 437 124,40
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 586 720,58	1 314 401,65
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 386 531,79	913 594,90
	- inne środki pieniężne	1 200 188,79	400 806,75
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	17 551,63	18 582,04
	RAZEM AKTYWA	8 627 233,66	7 808 634,18

Pozycja	Wyszczególnienie	2017	2016
1	2		3
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 328 667,16	3 532 034,93
I.	Kapitał podstawowy	3 312 586,42	2 513 515,22
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	796 632,23	799 071,20
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 298 566,50	4 276 599,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	33 656,94	7 380,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	33 656,94	7 380,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa	33 656,94	7 380,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	742 489,56	533 914,01
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	742 489,56	533 914,01
	a) kredyty i pożyczki		0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	48 537,08	87 297,46
	- do 12 miesięcy	48 537,08	87 297,46
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		

KG.  SW

	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	34 027,08	5 971,13
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 038,19	12,00
	i) inne	657 887,21	440 633,42
3	Fundusze specjalne		0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 522 420,00	3 735 305,24
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 522 420,00	3 735 305,24
	- długoterminowe	3 270 555,87	3 500 249,03
	- krótkoterminowe	251 864,13	235 056,21
	RAZEM PASYWA	8 627 233,66	7 808 634,18

Data sporządzenia: 31.03.2018 r.

Sporządził: **Główna Księgowa**
Edyta Górecka

Główna Księgowa

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
Krasula
 Zastępca Prezesa Zarządu
 mgr inż. Małgorzata Grzymisławska - Słowińska
Zachod
 mgr inż. Władysław Zacharczuk

Prezes Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

Grażyna Grzegorzczuk
G. Grzegorzczuk
 Sekretarz

Sekretarz Zarządu

Katarzyna Durczewska-Pastok
 Skarbnik
Pastok
 Skarbnik

Członek zarządu

Gone

Członek zarządu

Krasulka Am

Członek zarządu

Mubali



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Komisji Rewizyjnej i Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Na Tak

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

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

1. bilans sporządzony na dzień 2017-12-31 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą
8 627 233,66 zł
2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 2017-01-01 roku do 2017-12-31 roku wykazujący zysk netto w wysokości
796 632,23 zł
3. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność Zarządu i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Zarząd Stowarzyszenie na Tak jest odpowiedzialny za, sporządzenie sprawozdania finansowego i z jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Stowarzyszenie na Tak jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, dla sporządzania sprawozdania finansowego nie zawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Stowarzyszenie na Tak oraz członkowie Komisji Rewizyjnej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Stowarzyszenie na Tak zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
2. Krajowych Standardów Rewizji Finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli

wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzenia i rzetelnej prezentacji przez Stowarzyszenie na Tak sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Stowarzyszenie na Tak wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Zarząd obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki : Stowarzyszenie na Tak na dzień 2017-12-31 roku, oraz wyniku finansowego za rok obrotowy od 2017-01-01 roku do 2017-12-31 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Stowarzyszenie na Tak przepisami prawa i postanowieniami statutu .

Uzupełniające objaśnienie

Nie dotyczy .

Inne kwestie

Nie dotyczy .

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia o księgach rachunkowych

Za prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych odpowiedzialność ponosi Zarząd Stowarzyszenie na Tak.

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Opinia na temat oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego

Zarząd Stowarzyszenia, zgodnie z przepisami prawa, nie miał obowiązku sporządzenia oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego.

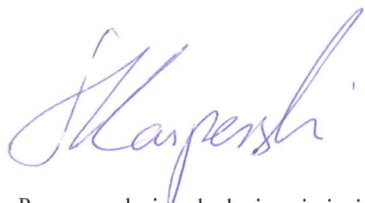
Informacja o sporządzeniu oświadczenia na temat informacji niefinansowych

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach informujemy, że Stowarzyszenie nie miało obowiązku sporządzenia oświadczenia na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości jako wyodrębnionej części sprawozdania z działalności.

Inne informacje, w tym o wypełnieniu obowiązków wynikających z przepisów prawa

Na podstawie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego stwierdzamy, że:

- a) Stowarzyszenie wywiązało się z obowiązku złożenia do właściwego urzędu skarbowego, rejestru sądowego i ogłoszenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31.12.2016 roku.
- b) Podczas badania nie stwierdzono naruszenia prawa oraz przepisów statutu, mających wpływ na sprawozdanie finansowe.



Przeprowadzający badanie w imieniu firmy
audytorskiej

Kluczowy Biegły Rewident
Sławomir Kasperski Nr w rejestrze 7320

ZAKŁAD OBSŁUGI RACHUNKOWEJ
Sławomir Kasperski - biegły rewident (7320)
ul. Zacisze 6, Solec, 63-023 Sulęcinek
tel. 665 703 555, fax 61 286 26 64 /
e-mail: sławomir.kasperski@wp.pl
NIP 786-100-11-63 REGON 142076028
KRS 2677 z 13.06.2002 r. 496/3/39/2002
Wpis do ewidencji 580/99 z 01.08.1999

Firma audytorska w imieniu, której kluczowy biegły rewident
zbała sprawozdanie finansowe

Zakład Obsługi Rachunkowej Sławomir Kasperski
63-023 Solec, Zacisze 6
Właściciel - biegły rewident (7320) Sławomir Kasperski
Wpis na liście firm audytorskich pod nr 2677.

Solec 23.05.2018 r.