SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA
CENTRUM WSPIERANIA AKTYWNOŚCI LOKALNEJ CAL
w Warszawie ul. Paca 40
za rok obrotowy 2016

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL**
   04-386 Warszawa, ul. Paca 40
   Jednostka nie posiadająca wewnętrznych jednostek organizacyjnych, a czas jej trwania jest nieograniczony.
   Stowarzyszenie jest organizacją pozarządową, prowadzi działalność w sferze pożytku publicznego.

2. **Zarząd:**
   Bohdan Skrzypczak - Prezes Zarządu
   Grażyna Gnatowska - Wiceprezes Zarządu
   Teresa Jankowska - Wiceprezes Zarządu
   Monika Makowiecka - Członek Zarządu

3. **Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Stowarzyszenia CAL jest realizacja następujących celów :**
   1) wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych,
   2) wspieranie społecznej, edukacyjnej, charytatywnej aktywności środowisk lokalnych,
   3) animowanie i stymulowanie lokalnego rozwoju w oparciu o aktywność obywatelską,
   4) propagowanie czynnego i twórczego sposobu życia mieszkańców społeczności lokalnych w zgodzie z naturą, tradycją i współczesnością,
   5) wspieranie działań organizacji, instytucji lokalnych i obywateli działających w obszarze samorządności, kultury, edukacji, przedsiębiorczości, pomocy społecznej i ochrony środowiska,
   6) inspirowanie i wspieranie innowacyjnych form funkcjonowania lokalnych instytucji publicznych i pozarządowych,
   7) wspieranie działań w zakresie komunikacji społecznej w środowisku lokalnym,
   8) tworzenie płaszczyzny do międzynarodowej, ogólnopolskiej i regionalnej współpracy lokalnych liderów oraz instytucji publicznych i pozarządowych,
   9) rozwijanie uczestnictwa mieszkańców w życiu publicznym ze szczególnym uwzględnieniem grup marginalizowanych i bezrobotnych,
   10) wspieranie idei integracji europejskiej.

4. **Przedmiotem podstawowej działalności statutowej i gospodarczej Stowarzyszenia CAL w roku obrotowym było:**
   1) kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia oraz organizowanie szkoleń i kursów specjalistycznych (85.59.B),
   2) działalność wydawnicza (58.11.Z, 58.14.Z),

3) badania rynku i opinii publicznej (73.20.Z),
4) doradztwo i zarządzanie (70.22.Z),

Dochód uzyskany z działalności gospodarczej, na podstawie art.17 ust.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przeznaczony jest na cele statutowe realizowane przez Stowarzyszenie CAL – nie podlega opodatkowaniu.

5. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**
6. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.**
7. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad** (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Stowarzyszenia z dnia 2 stycznia 2007 roku wprowadzającej ją do stosowania z dniem 01.01.2007 roku i obejmującą:
   1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
   2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
   3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
      a) zakładowy plan kont,
      b) wykaz ksiąg rachunkowych,
      c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
   4) system ochrony danych i ich zbiorów,

   w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

   Zakładowe zasady i metody wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
8. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa** (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) **wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**
   1) wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,
   2) środki trwałe według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,
   3) należności w kwotach wymagającej zapłaty,
   4) zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

   (Pozycje wyrażone w walutach obcych przeliczono po średnim kursie obowiązującym na dzień bilansowy i ogłoszonym przez Prezesa NBP).

Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

Warszawa, 31.03.2017r.
(miejsce i data sporządzenia)

Wanda Tulwin

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

II. BILANS

na dzień 31.12.2016 r.

A K T Y W A (w zł i gr.)

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2015r	31.12.2016r
1	2	3
A. Aktywa trwałe	**259 881,59**	**224 841,35**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0**	**0**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**259 881,59**	**224 841,35**
1. Środki trwałe	259 881,59	224 841,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	259 881,59	224 841,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały, obligacje, akcje		
• inne papiery wartościowe		

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

1	2	3
• pożyczki udzielone		
• inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
• udziały i akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	**430 961,53**	**281 667,59**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	**306 387,35**	**202 038,98**
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
• do 12-tu miesięcy		
• powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne należności		
2. Należności od pozostałych jednostek	**306 387,35**	**202 038,98**
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	163 590,00	171 328,25
• do 12-tu miesięcy	163 590,00	171 328,25
• powyżej 12-tu miesięcy		

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016274389, NIP 525-21-82-397

1	2	3
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	27 570,86	288,92
c) inne należności	115 226,49	30 421,81
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**121 984,44**	**77 215,71**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**121 984,44**	**77 215,71**
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały lub akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	5 111,49	5 151,64
• udziały i akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone	5 111,49	5 151,64
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	**116 872,95**	**72 064,07**
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	116 872,95	72 064,07
• inne środki pieniężne	0,00	0,00
• inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	**2 589,74**	**2 412,90**
AKTYWA RAZEM	**690 843,12**	**506 508,94**

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

P A S Y W A **(w zł i gr.)**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na:	
	31.12.2015r	31.12.2016r
1	2	3
A. Fundusz własny	**645 176,76**	**322 514,56**
I. Fundusz statutowy	1 345 622,92	645 176,76
II. Fundusz zasobowy		
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe		
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych		-79 016,59
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	-700 446,16	-243 645,61
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**45 666,36**	**183 994,38**
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) inne zobowiązania finansowe		
c) inne		

1	2	3
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**45 503,94**	**152 563,45**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
• do 12-tu miesięcy		
• powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne zobowiązania		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	45 503,94	152 563,45
a) kredyty i pożyczki		100 000,00
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	5 275,50	18 260,81
• do 12-tu miesięcy	5 275,50	18 260,81
• powyżej 12-tu miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	36 440,44	33 986,14
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 638,00	76,50
i) inne zobowiązania	150,00	240,00
3. Fundusze specjalne	**0,00**	**0,00**
a) Zakładowy Fundusz Nagród		
b) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**162,42**	**31 430,93**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	162,42	31 430,93
PASYWA RAZEM	**690 843,12**	**506 508,94**

Warszawa, 31.03.2017r.
(miejsce i data sporządzenia)

Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

ZARZĄD

Wanda Tulwin
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Monika Makowiecka
Stefan Bolda
Teresa Jankowska
Grażyna Grostowska

Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

za okres do 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2015	2016
1	2	3
A. Przychody nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	**702 567,00**	**820 471,24**
I. Składki brutto określone statutem	1 420,00	5,00
II. Inne przychody określone statutem	701 147,00	820 466,24
B. Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	**1 236 052,43**	**858 180,18**
C. Wynik finansowy nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego (A-B)	**-533 485,43**	**-37 708,94**
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	**1 849 322,92**	**445 766,31**
• w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Przychody ze sprzedaży usług	1 849 322,92	445 766,31
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	**1 470 036,45**	**345 346,57**
• w tym jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	1 470 036,45	345 346,57
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
F. Zysk brutto na sprzedaży (D-E)	**379 286,47**	**100 419,74**
G. Koszty sprzedaży	**0,00**	**0,00**
H. Koszty ogólnozakładowe w tym:	**519 946,46**	**292 849,50**
1) amortyzacja	46 359,30	35 040,24
2) zużycie materiałów i energii	22 479,98	13 818,66
3) usługi obce	121 891,70	96 363,01
4) podatki i opłaty	19 278,77	8 518,57
5) wynagrodzenia	257 513,71	113 998,85
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 346,63	6 915,31
7) podróże służbowe	1 918,40	1 304,20
8) koszty reprezentacji i reklamy	202,95	639,97
9) pozostałe koszty	11 955,02	16 250,69

I. Zysk na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G-H)	**-674 145,42**	**-230 138,7**
J. Pozostałe przychody operacyjne	**2 737,26**	**8 354,19**
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	2 737,26	8 354,19
K. Pozostałe koszty operacyjne	**28 428,16**	**20 580,98**
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	28 428,16	20 580,98
L. Zysk na działalności operacyjnej (I+J-K)	**-699 836,32**	**-242 365,49**
Ł. Przychody finansowe	**1 759,49**	**310,77**
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II.		
II. Odsetki	1759,49	310,77
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
M. Koszty finansowe	**325,33**	**1 318,89**
I. Odsetki	267,13	1 318,89
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	58,20	
N. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (I+Ł-M)	**-698 402,16**	**-243 373,61**
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I. – N.II)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
P. Zysk (Strata) brutto (N ± O)		
R. Podatek dochodowy	**2 044**	**272,00**
S. Zysk (Strata) netto (P-R)	**-700 446,16**	**-243 645,61**

Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

ZARZĄD

Warszawa, 31.03.2017 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Wanda Tulwin
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

Monika Molanieda
Syrek Borda
Teresa Jankowska
Grażyna Gnatowska

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-356 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres do 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

A.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa: (w zł i gr)

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem z tego:	**473 815,63**	**0,00**	**0,00**	**473 815,63**
1) urządzenia techniczne i maszyny	43 665,82	0,00	0,00	43 665,82
2) środki transportu	62 900,00	0,00	0,00	62 900,00
3) inne środki trwałe	16 847,60	0,00	0,00	16 847,60
4) inwestycje w obcym obiekcie	350 402,21	0,00	0,00	350 402,21
Niskocenne środki trwałe	**60 237,39**	**0,00**	**0,00**	**60 237,39**

b) umorzenia środków trwałych: (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - innych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	**213 934,04**	**35 040,24**	**0,00**	**248 974,28**
1) urządzenia techniczne i maszyny	43 665,82	0,00	0,00	43 665,82
2) środki transportu	62 900,00	0,00	0,00	62 900,00
3) inne środki trwałe	16 847,60	0,00	0,00	16 847,60
4) inwestycje w obcym obiekcie	90 520,62	35 040,24	0,00	125 560,86
Umorzenie niskocennych środków trwałych	**60 237,39**	**0,00**	**0,00**	**60 237,39**

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa: (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	**15 881,70**	**0,00**	**0,00**	**15 881,70**
1) oprogramowanie	15 881,70	0,00	0,00	15 881,70

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: (w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:	**15 881,70**	**0,00**	**0,00**	**15 881,70**
1) oprogramowanie	15 881,70	0,00	0,00	15 881,70

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: nie dotyczy

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczyście: nie dotyczy.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: nie dotyczy.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy.

5. Struktura funduszu statutowego Stowarzyszenia: stan na 31.12.2016 r. (w zł i gr.)

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	**322 514,56**
z tego: 1) fundusz statutowy 2) wynik bilansowy netto za rok 2016 3) korekta wyniku lat ubiegłych	 645 176,76 -243 645,61 -79 016,59

6. Propozycja przeznaczenia zysku bilansowego netto za rok obrotowy – nadwyżka kosztów nad przychodami w dotyczącej działalności statutowej powinna zmniejszyć fundusz statutowy, natomiast strata na działalności gospodarczej powinna zostać pokryta z zysków lat następnych.

7. Informacje o stanie rezerw – nie dotyczy:

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności: nie dotyczy

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności – razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
z tego odpisy aktualizujące: 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)				
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę				
3) należności kwestionowane przez dłużników				
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizują-				

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 535-21-92-297

cych w wysokości tych kwot 5) należności przetermino -wane lub nie o znacznym stop-niu nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty: nie wystąpiły.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:	**2 412,90**
z tego z tytułu:	
1) ubezpieczenia majątkowe	2 412,90
2) koszty projektu do rozliczenia w następnym wniosku o dofinansowanie	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej (wykazane w poz. B.II.1 pasywów bilansu):	**0,00**
1) materiały zużyte w r.2016 – duplikaty faktur zakupu w 2017r.	0,00
2) usługi obce wykonane w r. 2016 zafakturowane w 2017r.	0,00
3) koszty energii i telefonów dot.2016r. zafakturowane w 2017r.	0,00

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Stowarzyszenia (ze wskazaniem rodzaju): - nie wystąpiły

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Stowarzyszenie gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Wekslami „in blanco" są zabezpieczone następujące projekty (umowy):

-„Aktywizacja społeczno-zawodowa w Dzierżoniowsko-Kłodzko-Ząbkowickim Obszarze Interwencji",

- Umowa pożyczki z Wyższą Szkołą Pedagogiczną im. Janusza Korczaka w Warszawie

B.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

(w zł i gr)

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	445 766,31	0,00
z tego:		
1) działalność statutowa odpłatna		
2) usług	445 766,31	0,00
3) towarów	0,00	0,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: - nie dotyczy.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie wystąpiły.

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Przychody księgowe	**1 274 902,51 zł**
Przychody operacyjne	1 266 237,55 zł
Pozostałe przychody operacyjne	8 354,19 zł
Przychody finansowe (przed kompensatami w rzis)	310,77 zł
SUMA KOREKT	**31 383,65 zł**
Korekty przychodów statutowych	31 430,93 zł
Naliczone odsetki na 31.12.2016r. - zrealizowane w 2017 r., różnice kursowe	-47,28 zł
Przychody podatkowe	**1 306 286,16 zł**
Koszty księgowe	**1 518 276,12 zł**
Koszty operacyjne statutowe	858 180,18 zł
Koszty operacyjne działalności gospodarczej	345 346,57 zł

Koszty ogólnozakładowe	292 849,50 zł
Pozostałe koszty operacyjne	20 580,98 zł
Koszty finansowe (przed kompensatami w rzis)	1 318,89 zł
Koszty podatkowe razem	**698 783,89 zł**
Suma korekt kosztów	**- 1 430,99 zł**
Niewypłacone umowy cywilno-prawne	0,00zł
Należności nieściągalne	0,00 zł
Wydatki inne reprezentacja i reklama	- 139,97 zł
Odsetki budżetowe	- 1 291,02 zł
Kary umowne	0,00 zł
Darowizny na cele zgodne z celami statutowymi	0,00 zł
Koszty sfinansowane z dotacji i ze środków bezzwrotnej pomocy do wysokości kwoty dotacji	**- 818 061,24 zł**
Wynik brutto	**-243 373,61 zł**
Dochód	**606 071,28 zł**
Dochód do opodatkowania (niezgodny z celem statutowym)	**1 430,99 zł**
Należności nieściągalne, wydatki nieudokumentowane	0,00 zł
Odsetki budżetowe, kary i opłata PFRON	1 430,99 zł
Podatek	**272,00 zł**
Dochód wolny	**606 071,28zł**

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

6. **Informacja o kosztach operacyjnych w układzie rodzajowym (w tym o kosztach wytworzenia produktów** i usług na własne potrzeby) z całokształtu działalności gospodarczej i statutowej: (w zł i gr)

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	2015	2016
Razem koszty:	**3 226 035,34**	**1 496 376,25**
z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:		
a) amortyzacja	46 359,30	35 040,24
b) zużycie materiałów i energii	215 274,02	100 218,21
c) usługi obce	1 311 025,23	382 223,47
d) podatki i opłaty	28 492,47	8 518,57
e) wynagrodzenia	1 391 149,83	820 209,00
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 255,45	99 924,82
g) pozostałe koszty rodzajowe	131 479,04	50 241,94
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	—	—

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: nie wystąpiły.

8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

(w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – razem	0,00	0,00
• w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie wystąpił.

C.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: - Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływu środków pieniężnych.

D.

1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	osoby	Etaty
Zatrudnienie razem:	10	10
Zarząd		
Księgowość	1	1
Sekretariat	1	1

Stowarzyszenie Centrum Wspierania
Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374382, NIP 525-21-[illegible]

Obsługa programów (dyrektor wykonawczy, kierownicy i asystenci)	8	8

2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie dotyczy.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

	Kwota wypłaconych wynagrodzeń w 2016 r.
Zarząd	0,00 zł
Komisja Rewizyjna	0,00 zł
Rada Programowa	0,00 zł

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

   Stowarzyszenie w roku obrotowym nie udzieliła żadnych pożyczek.

6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
   a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego 0,00 zł, nie poddano badaniu,
   b) inne usługi poświadczające 0,00 zł,
   c) usługi doradztwa podatkowego 0,00 zł,
   d) pozostałe usługi 0,00 zł.

E.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: - nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: - nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym: - nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: dane są porównywalne.

F.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie wystąpiły.
3. Wykaz spółek, w których Stowarzyszenie posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – nie dotyczy.
4. Inne informacje nie wymienione powyżej, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy stowarzyszenia – nie wystąpiły.

Warszawa, 31.03.2017 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Wanda Tulwin
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL
ul. Paca 40, 04-386 Warszawa
REGON: 016374389, NIP 525-21-82-397

ZARZĄD