

# STOWARZYSZENIE AMNESTY INTERNATIONAL

WARSZAWA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

**31 grudnia 2016 r.**

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1  
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

**SPIS TREŚCI**

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

## I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Stowarzyszenia Amnesty International przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się na 31 grudnia 2016r., na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

..... Czapliński Maciej

..... Dobrakowska Katarzyna

..... Dolińska Anna

..... Kulińska-Kępa Zuzanna

..... Panecki Rafał

..... Wawryka Dawid

### III. INFORMACJA DODATKOWA

#### IIIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

##### 1. Informacje ogólne

Stowarzyszenie Amnesty International powstało w 1989 r., a w czerwcu 1990 r. zostało zarejestrowane w Sądzie Wojewódzkim w Gdańsku.

Celem Stowarzyszenia Amnesty International jest zapewnienie postanowień Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka uchwalonej 10 grudnia 1948 r. przez Zgromadzenie Ogólne Organizacji Narodów Zjednoczonych.

Stowarzyszenie realizuje swój cel poprzez podejmowanie badań i działań zmierzających do zapobiegania ciężkim naruszeniom tych praw i zaniechania tych naruszeń. W swych działaniach Stowarzyszenie kieruje się zasadami: solidarności międzynarodowej, skutecznej pracy na rzecz indywidualnych ofiar naruszeń praw człowieka, globalnego zasięgu, niepodzielności i powszechności praw człowieka, bezstronności i niezależności oraz demokracji i wzajemnego poszanowania.

Od 2015 r. Stowarzyszenie rozpoczęło działalność gospodarczą polegającą na sprzedaży towarów nawiązujących do działalności statutowej Amnesty International.

W 2016 roku nastąpiła zmiana siedziby Stowarzyszenia i znajdują się w Warszawie(01-624) przy Pl. Lelewela 8.

Organem nadzorującym Prezydent Miasta st. Warszawy.

Stowarzyszenie Amnesty International działa na podstawie Statutu. Jest organizacją pożytku publicznego. Stowarzyszenie powołane jest na czas nieokreślony.

Stowarzyszenie Amnesty International zarejestrowane jest w XII Wydziale Sądu Gospodarczego w Warszawie, pod numerem **KRS 0000110695**, posiada nadany przez Główny Urząd Statystyczny nr **REGON: 190511397** oraz numer identyfikacji podatkowej **NIP: 9570054285**

Okresem sprawozdawczym jest dla Stowarzyszenia Amnesty International rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

##### 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2016 r. i kończący się 31 grudnia 2016 r.

Księgi Handlowe prowadzone są przez Polskie Centrum Usług Doradczych Spółka doradztwa podatkowego Sp. z o.o. przy pomocy programu komputerowego firmy Asseco Bussines Solution S.A.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmińszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Jednostka przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.

##### 3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2016 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2015.

##### 4. Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

- 4.1. Jednostka odstąpiła od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 48a ust. 4.
- 4.2. Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 48b ust. 4.
- 4.3. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

## **5. Zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### **5.1. Rachunek zysków i strat**

#### **5.1.1. Przychody**

##### **Przychody z działalności statutowej**

Obejmują przychody realizowane zgodnie z zapisami statutu i obejmują darowizny, ofiary ze zbiórek publicznych, składki członkowskie, dotacje, subwencje.

##### **Przychody z działalności gospodarczej**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą.

#### **5.1.2. Koszty**

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie kalkulacyjnym z podziałem na rodzaje działalności: statutowa i gospodarcza.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

#### **5.1.3. Opodatkowanie**

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

Podatek odroczony — Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

#### **5.1.4. Podatek dochodowy bieżący**

Podatek dochodowy bieżący – Jednostka

- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie działalności gospodarczej,
- korzysta ze zwolnień od niektórych przychodów i dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie

art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

## 5.2. Bilans

**5.2.1. Wartości niematerialne i prawne** to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

— wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania — jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

W przypadku braku możliwości wiarygodnego oszacowania okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych/wartości firmy okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie przekracza 5 lat.

**5.2.2. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki.** Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Dla celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- sprzęt komputerowy 60%,

**5.2.3. Środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

**5.2.4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

**Towary:**

cena nabycia

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 pomniejszającą wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych,

Stosowane metody rozchodu:

— w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

**5.2.5. Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**5.2.6. Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

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

**5.2.8. Fundusze własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy jednostki.

**5.2.9. Rezerwy** to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

**5.2.10. Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach

odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### 5.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

- a) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
  - równowartość otrzymanych dotacji, których wydatkowanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Zaliczki otrzymane na dostawy Jednostka prezentuje w bilansie w „Zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek — zaliczki otrzymane na dostawy.

#### 5.2.12. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji — w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień — w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- 1) składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów — po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem pkt 2;
- 2) gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych — po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

### 5.3. Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka finansowego:

- ryzyko rynkowe, w tym ryzyko walutowe, stopy procentowej,
- ryzyko utraty płynności,

#### Ryzyko walutowe

Jednostka jest w niewielkim stopniu narażona na ryzyko zmian kursów walutowych z uwagi na nieznaczące zakupy w walucie.



**Ryzyko stopy procentowej**

Jednostka posiada zobowiązania z tytułu pożyczek, dla których odsetki liczone są na bazie stałej stopy procentowej.

**Ryzyko utraty płynności**

Jednostka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach.

Warszawa, dn. 31 marca 2017r.

.....  
(podpis osoby sporządzający sprawozdanie)

**Zarząd**

**Podpisy członków Zarządu**

..... Czaplński Maciej

..... Dobrakowska Katarzyna

..... Dolińska Anna

..... Kulińska-Kępa Zuzanna

..... Panecki Rafał

..... Wawryka Dawid

## BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>98 490,40</b>	<b>1 715,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	21	0,00	0,00
2. Wartość firmy	21	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>80 490,40</b>	<b>1 715,00</b>
1. Środki trwałe		80 490,40	1 715,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	22	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22	77 782,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	22	2 708,40	1 715,00
d) środki transportu	22	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	22	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	3	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	3	18 000,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>1 639 925,53</b>	<b>1 112 749,46</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>11 141,81</b>	<b>9 274,81</b>
1. Materiały	24	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	24	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	24	0,00	0,00
4. Towary	24	6 780,90	9 274,81
5. Zaliczki na dostawy i usługi	24	4 360,91	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>50 829,00</b>	<b>88 444,72</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	3	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	3	0,00	0,00
b) inne	3	0,00	0,00

**BILANS na dzień 31.12.2016**

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	3	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	3	0,00	0,00
b) inne	3	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		50 829,00	88 444,72
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		23 995,19	0,00
– do 12 miesięcy	3	23 995,19	0,00
– powyżej 12 miesięcy	3	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3	0,00	0,00
c) inne	3	26 833,81	42 007,63
d) dochodzone na drodze sądowej	3	0,00	46 437,09
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>1 176 809,10</b>	<b>988 312,44</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 176 809,10	988 312,44
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 176 809,10	988 312,44
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	1 176 809,10	988 312,44
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	20	<b>401 145,62</b>	<b>26 717,49</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 738 415,93</b>	<b>1 114 464,46</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 31.03.2017 .....

(miejscowość) (data)

.....  
Monika Nazaruk-Łyjak  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy członków Zarządu)

## BILANS na dzień 31.12.2016

PASywa	Nota	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>- 896 961,58</b>	<b>-1 316 218,71</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem)		0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	2	-1 316 218,71	- 268 045,64
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		419 257,13	-1 048 173,07
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>2 635 377,51</b>	<b>2 430 683,17</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>13 762,22</b>	<b>2 988,06</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	19	0,00	0,00
– krótkoterminowa	19	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		13 762,22	2 988,06
– długoterminowe	19	0,00	0,00
– krótkoterminowe	19	13 762,22	2 988,06
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>2 070 000,00</b>	<b>2 320 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	4	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		2 070 000,00	2 320 000,00
a) kredyty i pożyczki	4	2 070 000,00	2 320 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	4	0,00	0,00
d) inne	4	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>394 810,93</b>	<b>106 219,23</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	4	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
b) inne	4	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	4	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
b) inne	4	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		394 810,93	106 219,23
a) kredyty i pożyczki	4	283 449,46	15 918,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		60 807,74	44 531,52
– do 12 miesięcy	4	60 807,74	44 531,52
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	4	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4	48 663,06	40 298,69
h) z tytułu wynagrodzeń	4	0,00	0,00
i) inne	4	1 890,67	5 470,29
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>156 804,36</b>	<b>1 475,88</b>
1. Ujemna wartość firmy	20	0,00	0,00

**BILANS na dzień 31.12.2016**

2. Inne rozliczenia międzyokresowe		156 804,36	1 475,88
– długoterminowe	20	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20	156 804,36	1 475,88
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>1 738 415,93</b>	<b>1 114 464,46</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 31.03.2017 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
Monika Nazaruk-Łyjak  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy członków Zarządu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2016

	Nota	2016	2015
<b>A. Przychody z działalności statutowej oraz przychody z działalności gospodarczej, w tym:</b>		<b>3 581 502,32</b>	<b>2 508 595,47</b>
I. Przychody z działalności statutowej	12	3 569 379,00	2 501 827,75
II. Przychody z działalności gospodarczej	12	12 123,32	6 767,72
<b>B. Koszty działalności statutowej oraz działalności gospodarczej, w tym:</b>		<b>2 471 845,49</b>	<b>2 769 745,94</b>
I. Koszty działalności statutowej	14	2 456 262,37	2 760 675,32
II. Koszty działalności gospodarczej	14	15 583,12	9 070,62
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>1 109 656,83</b>	<b>- 261 150,47</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>14</b>	<b>673 490,06</b>	<b>573 119,12</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>		<b>436 166,77</b>	<b>- 834 269,59</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>49 651,38</b>	<b>81 898,19</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15, 16	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15	1 369,24	411,47
IV. Inne przychody operacyjne	15	48 282,14	81 486,72
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 858,72</b>	<b>263 873,96</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16, 15	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	0,00	262 220,66
III. Inne koszty operacyjne	16	1 858,72	1 653,30
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>		<b>483 959,43</b>	<b>-1 016 245,36</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>7 134,99</b>	<b>5 219,14</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	17	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	17	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	17	7 134,99	5 219,04
– od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	17, 18	0,00	0,10
<b>K. Koszty finansowe</b>		<b>68 995,29</b>	<b>36 697,85</b>
I. Odsetki, w tym:	18	57 823,76	35 487,36
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	18, 17	11 171,53	1 210,49
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>		<b>422 099,13</b>	<b>-1 047 724,07</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>6</b>	<b>2 842,00</b>	<b>449,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L–M–N)</b>		<b>419 257,13</b>	<b>-1 048 173,07</b>

Sporządzono .....Warszawa..... dnia .....31.03.2017.....  
(miejscowość) (data)

.....Monika Nazaruk-Łyjak.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpisy członków Zarządu)

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 3	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 4	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 5	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 6	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 7	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 8	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 9	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 10	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 11	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 12	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 13	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 14	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 15	Inne przychody operacyjne
Nota 16	Inne koszty operacyjne
Nota 17	Wybrane przychody finansowe
Nota 18	Wybrane koszty finansowe
Nota 19	Stan rezerw
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 22	Zmiany w środkach trwałych
Nota 23	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 24	Zapasy

## Nota 1

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2016	2015
1. Środki pieniężne w kasie	651,62	339,70
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 176 157,48	987 972,74
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 176 809,10</b>	<b>988 312,44</b>

## Nota 2

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2016	2015
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 316 218,71</b>	<b>-36 432,71</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 048 173,07</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-1 048 173,07</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 048 173,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>268 045,64</b>	<b>36 432,71</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>268 045,64</b>	<b>36 432,71</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	231 612,93
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	231 612,93
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>268 045,64</b>	<b>268 045,64</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 316 218,71</b>	<b>- 268 045,64</b>

## Nota 3

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>331 668,76</b>	<b>262 839,76</b>	<b>352 605,53</b>	<b>264 160,81</b>
a) długoterminowe	18 000,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	18 000,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	313 668,76	262 839,76	352 605,53	264 160,81
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	23 995,19	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	23 995,19	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00



## Nota 3

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– inne należności	27 452,91	619,10	43 947,78	1 940,15
– dochodzone na drodze sądowej	262 220,66	262 220,66	308 657,75	262 220,66

## Nota 4

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>2 464 810,93</b>	<b>2 426 219,23</b>
a) długoterminowe	2 070 000,00	2 320 000,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	2 070 000,00	2 320 000,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	394 810,93	106 219,23
– z tytułu pożyczek i kredytów	283 449,46	15 918,73
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	60 807,74	44 531,52
– do 12 miesięcy	60 807,74	44 531,52
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 663,06	40 298,69
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	1 890,67	5 470,29

## Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
odpis - International Fundraising	262 220,66	0,00	0,00	0,00	262 220,66

## Nota 6

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2016	2015
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>422 099,13</b>	<b>-1 047 724,07</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 201 554,28	1 052 542,35
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	262 650,11
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	4 360,91	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia - rezerwa	9 401,31	2 988,06
– nieopłacone składki ZUS	0,00	0,00
– różnice kursowe	182,89	214,28
– opłaty karne na rzecz budżetu	11,60	57,00

## Nota 6

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2016	2015
– koszty amortyzacji dot. środków trwałych zw. z działalnością statutową	9 883,72	0,00
– odsetki do zapłaty	32 020,29	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	1 858,72	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00
– składki na rzecz organizacji	1 065,48	0,00
– koszty statutowe związane z przychodami zwolnionymi	2 142 769,36	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	0,00	786 632,90
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	11 382,49	0,00
– zapłacone odsetki	11 382,49	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	1 964 581,69	2 457,49
– przychody korespondujące z amortyzacją dot. środków trwałych sfinansowanych z dotacji	1 475,88	0,00
– naliczone odsetki	11 329,82	2 457,49
– przychody zwolnione - składki, dotacje rządowe	1 951 775,99	0,00
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	171 763,89	0,00
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
– otrzymane dotacje ujęte w przychodach przyszłych okresów	156 804,36	0,00
– niewydatkowane kwoty na cele statutowe	14 959,53	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	804 493,41	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
– dochody zwolnione w związku z przeznaczeniem na cele statutowe	804 493,41	0,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>14 960,00</b>	<b>2 361,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący, w tym:</b>	<b>2 842,00</b>	<b>449,00</b>
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	449,00
<b>Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>2 842,00</b>	<b>449,00</b>

## Nota 7

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,42	4,26
GBP	5,14	5,79

## Nota 8

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>16,00</b>	<b>14,00</b>
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	16,00	14,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Komentarz:

Przeciętne zatrudnienie po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty.

## Nota 9

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2016	2015
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	99 610,57	97 207,69
dyrektorka	99 610,57	97 207,69
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>99 610,57</b>	<b>97 207,69</b>

## Nota 10

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2016	2015
Badanie rocznego sprawozdania finansowego			9 717,00	6 150,00
<b>Razem</b>			<b>9 717,00</b>	<b>6 150,00</b>

## Nota 11

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	brak
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	brak
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	poszukiwanie źródeł finansowania m.in. dotacji

## Nota 12

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2016		2015	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Przychody z działalności statutowej:	0,00	3 569 379,00	0,00	2 501 827,75
– Składki brutto określone statutem	0,00	1 824 840,00	0,00	1 383 681,00
– Granty, dotacje	0,00	1 568 189,48	0,00	897 598,53
– Darowizny	0,00	176 349,52	0,00	220 548,22
2. Przychody z działalności gospodarczej:	0,00	12 123,32	0,00	6 767,72
– Sprzedaż towarów	0,00	12 123,32	0,00	6 767,72
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>3 581 502,32</b>	<b>0,00</b>	<b>2 508 595,47</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	12 123,32	0,00	6 767,72
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	12 123,32	0,00	6 767,72

## Nota 13

## Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2016	2015
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>3 328 215,04</b>	<b>3 340 983,25</b>
1. Amortyzacja	11 359,60	4 210,83
2. Zużycie materiałów i energii	196 932,60	114 993,31
3. Usługi obce	1 413 635,35	1 410 541,64
4. Podatki i opłaty, w tym:	739,00	1 500,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 273 424,95	1 344 738,82
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	316 318,87	264 064,02
– emerytalne	102 571,81	99 483,14
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	115 804,67	200 934,63
– Podróże służbowe	98 385,70	148 642,38
– Pozostałe koszty	17 418,97	52 292,25
<b>RAZEM</b>	<b>3 328 215,04</b>	<b>3 340 983,25</b>

## Nota 14

## Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2016	2015
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>III. Koszty działalności statutowej:</b>	<b>3 775 736,20</b>	<b>3 906 913,56</b>
a) koszty działalności statutowej	2 456 262,37	2 760 675,32
b) koszty ogólnego zarządu	673 490,06	573 119,12
– amortyzacja	9 883,72	1 469,91
– zużycie materiałów i energii	39 895,69	20 862,95
– usługi obce	339 010,88	247 450,96
– podatki i opłaty	739,00	1 500,00
– wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	238 447,68	232 469,83
– pozostałe	18 006,80	69 365,47
<b>IV. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>15 583,12</b>	<b>9 070,62</b>
– wartość sprzedanych towarów	<b>4 546,01</b>	<b>1 881,81</b>
– pozostałe koszty	<b>11 037,11</b>	<b>7 188,81</b>

## Nota 15

## Inne przychody operacyjne

	2016	2015
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>49 651,38</b>	<b>81 898,19</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	1 369,24	411,47
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) refundacje	46 294,59	77 700,13
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe przychody	1 987,55	3 786,59
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>49 651,38</b>	<b>81 898,19</b>

## Nota 16

## Inne koszty operacyjne

	2016	2015
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>1 858,72</b>	<b>263 873,96</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	262 220,66
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	1 858,72	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe koszty	0,00	1 653,30
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>1 858,72</b>	<b>263 873,96</b>

## Nota 17

## Wybrane przychody finansowe

	2016	2015
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>7 134,99</b>	<b>5 219,04</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	7 134,99	5 219,04
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	7 134,99	5 219,04
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>11 825,34</b>	<b>75,36</b>
1) dodatnie różnice kursowe	11 825,34	75,26
– zrealizowane	951,46	14,29
– niezrealizowane	10 873,88	60,97
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,10
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– pozostałe przychody	0,00	0,10

## Nota 18

## Wybrane koszty finansowe

	2016	2015
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>57 823,76</b>	<b>35 487,36</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	57 823,76	35 487,36
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	57 823,76	35 487,36
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>22 996,87</b>	<b>1 285,75</b>
1) ujemne różnice kursowe	22 987,39	924,47
– zrealizowane	22 804,50	762,91
– niezrealizowane	182,89	161,56
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	9,48	361,28
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– prowizja - pośrednictwo finansowe	9,48	361,28

**Nota 19**  
**Stan rezerw**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>2 988,06</b>	<b>13 762,22</b>	<b>2 988,06</b>	<b>0,00</b>	<b>13 762,22</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 988,06	13 762,22	2 988,06	0,00	13 762,22
– rezerwa na umowy cywilnoprawne	2 988,06	9 401,31	2 988,06	0,00	9 401,31
– rezerwa na poniesienie koszty	0,00	4 360,91	0,00	0,00	4 360,91
<b>Razem</b>	<b>2 988,06</b>	<b>13 762,22</b>	<b>2 988,06</b>	<b>0,00</b>	<b>13 762,22</b>

**Nota 20**  
**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

	2016	2015
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>401 145,62</b>	<b>26 717,49</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	957,05	493,22
2. Opłacony z góry czynsz	14 760,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism, domeny	735,67	3 578,88
5. Koszty projektu Daphne	187 425,50	0,00
6. Koszty projektu D2D	197 267,40	14 644,50
7. Koszty remontu	0,00	8 000,89
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>156 804,36</b>	<b>1 475,88</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00
b) krótkoterminowe,	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	156 804,36	1 475,88
a) długoterminowe,	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	156 804,36	1 475,88
– umorzenie środków trwałych sfinansowanych z grantów	0,00	1 475,88
– projekt Batory	124 371,06	0,00
– projekt Panaptykon	32 433,30	0,00

## Nota 21

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 537,00</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgową netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgową netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Nota 22

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 902,61</b>	<b>0,00</b>	<b>3 619,52</b>	<b>79 522,13</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	77 782,00	11 956,00	0,00	397,00	90 135,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	11 956,00	0,00	397,00	12 353,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	77 782,00	0,00	0,00	0,00	77 782,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 782,00</b>	<b>87 858,61</b>	<b>0,00</b>	<b>4 016,52</b>	<b>169 657,13</b>

## Nota 22

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74 187,61</b>	<b>0,00</b>	<b>3 619,52</b>	<b>77 807,13</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	10 962,60	0,00	397,00	11 359,60
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85 150,21</b>	<b>0,00</b>	<b>4 016,52</b>	<b>89 166,73</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 782,00</b>	<b>2 708,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 490,40</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	97,00	0,00	100,00	53,00

## Nota 23

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2016	2015
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>77 782,00</b>	<b>1 059,99</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	77 782,00	1 059,99
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Nota 24

Zapasy

	2016	2015
Materiały	0,00	0,00
Towary	6 780,90	9 274,81
Zaliczki na dostawy	4 360,91	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 141,81</b>	<b>9 274,81</b>

Sporządzono .....Warszawa..... dnia .....31.03.2017.....  
(miejscowość) (data).....Monika Nazaruk-Lyjak.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej).....  
(podpisy członków Zarządu)