

Towarzystwo im. „Witolda Lutosławskiego”

ul. Bracka 23
00-028 Warszawa
NIP: 525-20-954-45

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2016 ROK

Warszawa, dnia 31 marca 2017 r.

AKTYWA TRWAŁE NA DZIEŃ 31 grudnia 2016 r.

Pozycja bilansu

A.

Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2016
0,00	0,00

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Pozycja bilansu

A.I.

Lp.	Koszt lub wycena	Saldo otwarcia	Zwiększenia stanu w ciągu roku	Przeklasyfikowania	Zmniejszenia stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia
		zł	zł	zł	zł	zł
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	12 124,30	0,00	0,00	0,00	12 124,30
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	12 124,30	0,00	0,00	0,00	12 124,30

Lp.	Umorzenie	Saldo otwarcia	Odpis na rok obrach.	Przeklasyfikowania	Zmniejszenia stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia
		zł	zł	zł	zł	zł
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	12 124,30	0,00	0,00	0,00	12 124,30
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	12 124,30	0,00	0,00	0,00	12 124,30

Lp.	Wartość księgowa netto	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2016
		zł	zł
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na poczet wart. niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Pozycja bilansu

A.II.

Lp.	Koszt lub wycena	Saldo	Zwiększenia	Przeklasy-	Zmniejszenia	Saldo
		otwarcia	stanu w ciągu roku	fikowania	stanu w ciągu roku	zamknięcia
		zł	zł	zł	zł	zł
1.	Środki trwałe	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72
	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techn. i maszyny	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na poczet inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem 1 + 2 + 3	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72

Lp.	Umorzenie	Saldo	Zwiększenia	Przeklasy-	Zmniejszenia	Saldo
		otwarcia	stanu w ciągu roku	fikowania	stanu w ciągu roku	zamknięcia
		zł	zł	zł	zł	zł
1.	Środki trwałe	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72
	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techn. i maszyny	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na poczet inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem 1 + 2 + 3	9 831,72	0,00	0,00	0,00	9 831,72

Lp.	Wartość księgowa netto	Stan na 31/12/2015		Stan na 31/12/2016	
		zł	zł	zł	zł
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techn. i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem 1 + 2 + 3	0,00	0,00	0,00	0,00

POZOSTAŁE INFORMACJE O ŚRODKACH TRWAŁYCH

Zawarte umowy leasingu operacyjnego

LP	Nazwa finansującego / Nr umowy Leasingu / zawarta dnia	Przedmiot umowy	Wartość wg umowy	Termin wygaśnięcia umowy
1.	Nie dotyczy	-	-	-

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Pozycja bilansu

B.II.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Stan na 31/12/2016	
Należności netto od jednostek powiązanych	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Należności netto od jednostek pozostałych	2 291,07
- do 12 miesięcy	2 291,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00

Należności brutto od jednostek powiązanych	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Należności brutto od jednostek pozostałych	2 291,07
- do 12 miesięcy	2 291,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00

Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

Odpisy aktualizujące należności od jednostek pozostałych	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Lp.	Tytuł	Stan na 31/12/2016
1.	od jednostek powiązanych	0,00
	- z tytułu nierozliczonych zaliczek	0,00
2.	od pozostałych jednostek	2 972,72
	- kaucje	2 972,72
	- pozostałe rozliczenia z pracownikami	0,00
	- rozliczenia kart płatniczych	0,00
	- VAT naliczony do rozliczenia w kolejnych okresach	0,00
	RAZEM	2 972,72

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Pozycja bilansu

B.III.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Stan na 31/12/2016	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
Zobowiązania wobec jednostek pozostałych	659,73
- do 12 miesięcy	659,73
- powyżej 12 miesięcy	0,00

KREDYTY I POŻYCZKI

Wobec jednostek powiązanych

Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

Wobec pozostałych jednostek

Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Tytuł	Stan na 31/12/2016
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00
	- z tytułu nierozliczonych zaliczek	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	0,00
	- kaucje	0,00
	- pozostałe rozliczenia z pracownikami	0,00
	- rozliczenia kart płatniczych	0,00
	- PDOP i składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	0,00
	- VAT należny do rozliczenia w kolejnych okresach	0,00
	RAZEM	0,00

ROZRACHUNKI PUBLICZNO – PRAWNE

NALEŻNOŚCI

1.	PIT-4 PIT-8 pdof	0,00
2.	CIT-8 pdop	0,00
3.	VAT podatek od towarów i usług	0,00
4.	ZUS ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	0,00
5.	PCC podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00
6.	Podatek od nieruchomości	0,00
7.	Opłata skarbową	0,00
	RAZEM NALEŻNOŚCI	0,00

ZOBOWIĄZANIA

1.	PIT-4, PIT-8 pdof	0,00
2.	CIT-8 pdop	0,00
3.	VAT podatek od towarów i usług	817,00
4.	ZUS ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz FP i FGŚP	0,00
5.	PCC podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00
6.	Podatek od nieruchomości	0,00
7.	Opłata skarbową	0,00
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	817,00

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

RMK Długoterminowe	D	0,00	<u>BILANS AKTYWA A. V. 2</u>
RMK Krótkoterminowe	K	1 426,89	<u>BILANS AKTYWA B. IV</u>
Razem RMK		1 426,89	

Lp.	Tytuł	D/K	okres rozliczania w miesiącach	pozostało w miesiącach	kwota
1.	Utrzymanie serwera: Lutostawski.nazwa.pl	K	12 m-cy	12 m-cy	615,00
2.	Koszty podróży (dot. 2017 roku)	K	-	-	811,89
RAZEM:					1 426,89

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Długoterminowe	D	0,00	<u>BILANS AKTYWA A. V. 2</u>
Krótkoterminowe	K	0,00	<u>BILANS AKTYWA B. IV</u>
Razem		0,00	

Lp.	Tytuł	D/K	okres rozliczania	pozostało	Kwota
1.	-	-	-	-	0,00

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (PRZYCHODÓW)

Długoterminowe	D	0,00	<u>BILANS PASYWA B. IV.</u>
Krótkoterminowe	K	0,00	<u>BILANS PASYWA B. IV.</u>
Razem		0,00	

Lp.	Tytuł	D/K	okres rozliczania	pozostało	kwota
1.	-	-	-	-	0,00

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

			Poz. RZiS
1.	Przychody dot. działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	517 443,82	
	- dotacje i subwencje określone statutem	433 000,00	D II
	- inne przychody określone statutem	84 443,82	D IV
2.	Przychody dot. działalności statutowej odpłatnej	3 285,00	A I
3.	Przychody z majątku	100,00	A I
4.	Inne przychody	0,00	A I
Razem		520 828,82	

KOSZTY REALIZACJI DZIAŁAŃ STATUTOWYCH

			Poz. RZiS
1.	Dotyczące działalności nieodpłatnej	461 793,56	B I –VII
2.	Dotyczące działalności odpłatnej	0,00	B I –VII
3.	Koszty administracyjne	49 970,71	B I –VII
Razem		511 764,27	

PRZYCHODY I KOSZTY POZOSTAŁE OPERACYJNE ORAZ FINANSOWE

Stan na 31/12/2016

Pozostałe przychody operacyjne

			Poz. RZiS
1.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	0,00	D I / E I
2.	Dotacje i subwencje określone statutem	433 000,00	D II
3.	Inne przychody określone statutem	84 443,82	D IV
	W tym:		
	- składki członkowskie	1 660,00	
	- darowizny instytucjonalne	0,00	
	- darowizny indywidualne	41 130,00	
	- otrzymane pozostałe dofinansowania	39 869,92	
	- przychody z tytułu otrzymanego 1% podatku	1 783,90	
4.	Rozwiązanie rezerw na należności i roszczenia	0,00	D IV
5.	Odpisanie zobowiązań przedawnionych, umorzonych	0,00	D IV
6.	Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	0,00	D IV
7.	Inne przychody operacyjne	0,00	D IV
Razem		517 443,82	

Pozostałe koszty operacyjne

		Poz. RZiS	
1.	Koszt sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	E I / D I
2.	Odpis z tyt. utraty wartości składników rzeczowego majątku trwałego	0,00	E II
3.	Odpisy aktualizujące dotyczące należności	0,00	E II
4.	Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	E II
5.	Zapłacone odszkodowania kary i grzywny	0,00	E III
6.	Darowizny przekazane	0,00	E III
7.	Inne koszty operacyjne	14,24	E III
Razem		14,24	

Przychody finansowe

		Poz. RZiS	
1.	Odsetki	0,07	G II
2.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	G III
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	G IV
4.	Dodatnie zrealizowane różnice kursowe	0,00	G V / H IV
5.	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	G V / H IV
6.	Inne przychody finansowe	0,00	G V
Razem		0,07	

Koszty finansowe

		Poz. RZiS	
1.	Odsetki	119,03	H I
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	H II
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	H III
4.	Ujemne różnice kursowe zrealizowane	0,00	H IV / G V
5.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	H IV / G V
6.	Inne koszty finansowe	0,00	H IV
Razem		119,03	

Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym

Lp.	Pozycja przychodów / kosztów	Wartość
I.	Przychody	520 828,89
II.	Koszty	511 897,54
	<u>zysk/strata brutto</u>	8 931,35
III.	Trwałe różnice (+)	433 132,00
1.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu: (-)	0,00
-	Zrealizowane dodatnie różnice kursowe nie podatkowe	0,00
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (NKUP): (+)	433 132,00
-	Odsetki budżetowe (art. 16 ust.1 pkt. 21)	118,00
-	Pozostałe koszty operacyjne (art. 16 ust. 1)	14,00
-	Kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	0,00
-	Amortyzacja nie stanowiąca KUP (art. 16 ust. 1 pkt. 4)	0,00
-	Reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	0,00
-	Inne pozostałe koszty (art. 16 ust.1)	0,00
-	Zrealizowane ujemne różnice kursowe nie podatkowe	0,00
-	Umorzone, przedawnione należności	0,00
-	Koszty pokryte dotacją	433 000,00
	<u>Dochód po uwzględnieniu różnic trwałych</u>	442 063,35
IV .	Różnice przejściowe (+)	- 3 622,17
1.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu :(-)	0,00
-	Dodatnie różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy	0,00
-	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
-	Odsetki naliczone i niezapłacone	0,00
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (NKUP) : (+)	0,00
-	Odsetki naliczone nie zapłacone od zobowiązań	0,00
-	Ujemne różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy	0,00
-	Nie wypłacone wynagrodzenia	0,00
-	Składki ZUS płatnika od niewypłaconych wynagrodzeń	0,00
-	Niezapłacone składki ZUS płatnika	0,00
-	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00
3.	Przychody poprzedniego okresu zwiększające przychody podatkowe : (+)	0,00
-	Dodatnie różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy	0,00
4.	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów : (-)	3 622,17
-	Wypłata wynagrodzeń z roku poprzedniego	0,00
-	ZUS płatnika zapłacony w okresie sprawozdawczym dotyczący wynagrodzeń z roku poprzedniego	0,00
-	Niezapłacone składki ZUS płatnika z poprzedniego okresu - zapłacone w roku bieżącym	1 535,10
-	Odsetki naliczone w poprzednim okresie – zapłacone w bieżącym	20,07
-	Ujemne różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy	0,00
-	Korekta kosztów z tytułu przeterminowanych i nieuregulowanych zobowiązań z poprzedniego okresu – zapłata w roku bieżącym	2 067,00
	Przychody PDOP	520 828,89
	Koszty KUP	82 387,71
	<u>Dochód / strata</u>	<u>438 441,18</u>
	Dochody (przychody) wolne i odliczenia:	438 441,18
	<i>Dochody (przychody) wolne od podatku:</i>	438 441,18
	<i>Dochody (przychody) wolne od podatku – dotacje</i>	<i>433 000,00</i>
	<i>Składki członkowskie</i>	<i>1 660,00</i>
	<i>Dochody przeznaczone na działalność kulturalną</i>	<i>3 781,18</i>
	Odliczenia od dochodu:	0,00
	Odliczenia od dochodu – straty z lat ubiegłych	0,00
	Dochód / strata	0,00
	<u>Dochód do opodatkowania</u>	<u>0,00</u>
	Stawka podatku	0,19
	Podatek dochodowy	0,00
	<u>Podatek dochodowy należny</u>	<u>0,00</u>

Pozostałe informacje

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 r. zatrudniało jedną osobę z tytułu umowy o pracę.

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń nie wystąpiły

Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorczych nie wystąpiły.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

Zdarzenia po dacie bilansu nie wystąpiły.

Zarząd:

.....

Pieczęć firmowa

.....

podpis kierownika jednostki

.....

podpis

.....

podpis

.....

podpis

.....

podpis

.....

podpis

Sporządzający:

.....

Pieczęć firmowa

.....

podpis (y)