



Prezydent Miasta Kołobrzeg

78-100 Kołobrzeg
ul. Ratuszowa 13
tel.: 94 35 51 510
fax: 94 35 23 769
e-mail: prezydent@post.pl
www.kolobrzeg.pl

MF do BMB
J.B.

Kołobrzeg, 8 sierpnia 2017 r.

BRM.0003.125.2017.II
R.0003.5.2017.III

**Pan
Bogdan Błaszczyk
Radny Rady Miasta**

**Dotyczy: interpelacji z dnia 19.04.2017 r. w sprawie członkostwa gminy w Stowarzyszeniu
LOT „Regionu Kołobrzeg”**

W uzupełnieniu do przedłożonej Panu odpowiedzi na interpelację w dniu 2 maja 2017 r. przedkładałam kopię sprawozdania finansowego za 2016 r. zatwierzonego przez Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Lokalnej Organizacji Turystycznej „Regionu Kołobrzeg” w dniu 30 czerwca 2017.

W. z. PREZYDENTA MIASTA
Jerzy Wolski
ZASTĘPCA PREZYDENTA
2017-08-08

**DOKUMENT NIE ZAWIERA TREŚCI NIEZGODNYCH
Z USTAWĄ O OCHRONIE DANYCH OSOBOWYCH**

KIEROWNIK
Biura Prezydenta
Michał Kujaczyński
SEKRETARZ MIASTA
Ewa Pelechata

"Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

Inspektor ds. obronnych
Dariusz Trzeciak

Bilans według stanu na dzień 31.12.2016

AKTYWA		Stan na	Stan na
		01.01.2016	31.12.2016
A AKTYWA TRWAŁE		4 471,54	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	569,11	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	569,11	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 902,43	0,00
1	Środki trwałe	3 902,43	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	3 902,43	0,00
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE		138 439,89	263 567,94
I	Zapasy	4 744,98	3 206,65
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	4 744,98	3 206,65
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	54 367,48	38 689,98
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	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	54 367,48	38 689,98
a	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	10 204,72	7 320,00
-	do 12 miesięcy	10 204,72	7 320,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadc.	22 457,88	18 501,72
c	inne	21 704,86	12 868,26
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	79 327,43	221 671,31
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 327,43	221 671,31
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	79 327,43	221 671,31
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	76 744,39	221 671,31
-	inne środki pieniężne	2 583,04	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		142 611,43	263 567,94

Handwritten signature

PASywa		Stan na	Stan na
		01.01.2016	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		115 169,79	260 899,71
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 031,57	115 169,79
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	106 138,22	145 729,92
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		27 741,64	2 668,23
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00
	a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 741,64	2 668,23
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	27 741,64	2 668,23
	a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 596,26	2 199,26
	- do 12 miesięcy	10 596,26	2 199,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 499,78	0,00
	h z tytułu wynagrodzeń	4 097,51	66,47
	i inne	10 548,09	402,50
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWOW		142 911,43	263 567,94

BM

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE		Stan na	Stan na
		01.01.2016	31.12.2016
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI:	235 564,15	452 104,24
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	235 564,15	452 104,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	230 817,60	320 819,94
I	Amortyzacja	0,00	4 471,54
II	Zużycie materiałów i energii	17 399,66	10 758,36
III	Usługi obce	77 275,90	150 537,72
IV	Podatki i opłaty	8 048,00	4 190,48
V	Wynagrodzenia	98 679,17	112 127,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 060,63	20 828,14
VII	Podróże służbowe	4 226,59	9 414,26
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 393,07	0,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 734,58	8 491,61
C	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY (A-B)	4 746,55	131 284,30
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	107 044,00	15 442,98
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	107 000,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	44,00	15 442,98
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 916,99	542,76
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 916,99	542,76
F	ZYSK (STRATA) ZA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNEJ (C+D-E)	106 873,56	146 184,52
G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	196,52	0,00
I	Odsetki, w tym:	196,52	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	106 677,04	146 184,52
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J1+J2)	538,82	454,60
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	538,82	454,60
K	ZYSK (STRATA) BRUTO (I+J)	106 138,22	145 729,92
L	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	106 138,22	145 729,92

Kołobrzeg, dnia 05.05.2017r.

KANCELARIA DŁUGOŚCIEGO REWIDENTA
 Marzena Wesółowska
 78-100 Kołobrzeg, ul. Źródłana 1a
 tel. 506 043 807, 509 954 244
 NIP 6711033391 REGON 331422348

Handwritten signature

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2016 rok
Lokalna Organizacja Turystyczna
„Regionu Kołobrzeg”**

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 45 ust.2 pkt.3 Ustawy o Rachunkowości została sporządzona według załącznika nr 1 do ustawy i obejmuje wyjaśnienia o zdarzeniach, które wystąpiły w jednostce gospodarczej.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Nazwa firmy: Stowarzyszenie Lokalnej Organizacji Turystycznej „Regionu Kołobrzeg”

Forma prawna: Stowarzyszenie

Siedziba: ul. Dworcowa 1, 78-100 Kołobrzeg

Główny przedmiot działalności stowarzyszenia stanowi kreowanie wizerunku „Regionu Kołobrzeg”

NIP: 671-181-33-50

REGON: 321342249

KRS: 0000448514

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Nie dotyczy.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez podmiot przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej: nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez podmiot działalności.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy.

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Główny przedmiot działalności statutowej stowarzyszenia stanowi kreowanie wizerunku „Regionu Kołobrzeg” i jego promocja jako regionu atrakcyjnego turystycznie.

Głównym przedmiotem działalności gospodarczej stowarzyszenia są:

- działalność w zakresie informacji turystycznej,
- działalność wydawnicza,
- pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,

- działalność organizatorów turystyki.

Zostały przyjęte następujące zasady rachunkowości.

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

- o Środki trwałe – ewidencja według cen nabycia netto oraz według kosztu wytworzenia.
- o Do amortyzacji środków trwałych stosuje się metody i stawki ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych według dnia 15 lutego 1991 r. z późniejszymi zmianami.
- o Towary według cen zakupu netto.
- o Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, a dotyczące walut obcych po obowiązującym na dzień bilansowy kursie wynikającym z tabeli kursów Prezesa NBP.
- o Inwestycje krótkoterminowe wycenione są według wartości nominalnej.

Wynik finansowy wynika z rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej.

Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

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

Środki trwałe – stan i tytuły zmian w 2016 roku.

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2016 - brutto - netto	Przychody w 2016	Zmniejszenia w 2016	Stan na 31.12.2016 - brutto - netto
Grunty gr. 0	0	0	0	0
Budynki i budowle gr. I,II	0	0	0	0
Maszyny i urządzenia gr. III,IV,V,VI	15 083,29	0	2 399,00	12 684,29
Środki transportu gr. VII	0	0		0
Pozostałe gr. VIII	0	0	0	0
Razem brutto:	15 083,29	0	2 399,00	12 684,29
Netto:	3902,43			0,00

Środki trwałe w budowie - stan i tytuły zmian w 2016 roku.

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2016	Przychody w 2016	Zmniejszenia w 2016	Stan na 31.12.2016
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0

PA

Umorzenie i amortyzacja środków trwałych – stan i tytuły zmian w 2016 roku.

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2016	Umorzenie	Zmniejszenia w 2016	Stan na 31.12.2016
Grunty gr. 0	0	0	0	0
Budynki i budowle gr. I,II	0	0	0	0
Maszyny i urządzenia gr. III,IV,V,VI	11 180,86	3902,43	2399,00	12 684,29
Środki transportu gr. VII	0	0	0	0
Pozostałe gr. VIII	0	0	0	0
Razem	11 180,86	3902,43	2399,00	12 684,29

Wartości niematerialne i prawne- stany i tytuły zmian w 2016 roku.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 -brutto -netto	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2016 -brutto -netto
Wartość firmy	0	0	0	0
Oprogramowanie	2 362,81	0	0	2 362,81
Razem brutto netto	2 362,81 569,11	0	0	2 362,81 0,00

Umorzenie i amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych – stan i tytuły zmian w 2016 roku.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Umorzenie	Rozchody	Stan na 31.12.2016
Wartość firmy	0	0	0	0
Oprogramowanie	1 793,70	569,11		2 362,81
razem	1 793,70	569,11	0	2 362,81

PA

Inwestycje długoterminowe - stany i tytuły zmian w 2016 roku – nie dotyczy.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Nie dotyczy

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

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. - Nie dotyczy

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy stowarzyszenia na dzień 31.12.2016 roku wynosi 115 169,79 zł.

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - Nie dotyczy

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

Zysk za rok 2016 zostanie przeznaczony zgodnie z uchwałą zatwierdzającą sprawozdanie finansowe za rok 2016.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

BA

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2016 roku.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychody przyszłych okresów na dzień bilansowy nie wystąpiły.

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - Nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych - Nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży:	kraj	eksport
Produktów	0	0
Towarów	21 130,79	0
Materiałów	0	0
Razem	21 130,79	0

Ponadto Stowarzyszenie osiągnęło przychody z tytułu składek członkowskich w wysokości 430 973,45 zł.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Wynik bilansowy brutto = zysk brutto	145 729,92
A. Przychody ogółem	467 547,22
1. Przychody ze sprzedaży towarów i usług	21 130,79
2. Pozostałe przychody operacyjne	15 442,98
3. Przychody z tytułu statutowej działalności (składki członkowskie)	430 973,45
B. Przychody niezaliczone do przychodu do opodatkowania:	317 287,77
Składki członkowskie członków stowarzyszenia zwolnione na podstawie art.17 ust.1 pkt.40 ustawy o pod. doch. od osób prawnych	317 287,77

Przychody do opodatkowania (A-B)	150 259,45
C. Koszty ogółem	321 817,30
1. koszty według rodzaju	320 819,94
2. pozostałe koszty operacyjne	542,76
3. straty nadzwyczajne	
W tym:	
1. Koszty działalności gospodarczej	150 259,45
2. Koszty działalności statutowej	171 557,85
Koszty do opodatkowania (C-D+E)	150 259,45
Zysk podatkowy za rok 2016	0,00

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: a) amortyzacji, b) zużycia materiałów i energii, c) usług obcych, d) podatków i opłat, e) wynagrodzeń, f) ubezpieczeń i innych świadczeń, g) pozostałych kosztów rodzajowych - Nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – Nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W 2016 roku stowarzyszenie poniosło straty nadzwyczajne w wysokości 454,60 zł.

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - Nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy

4. Informacje o:

1) 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

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, w spół kontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy fizyczni	0
Łącznie	2

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2016 roku wyniósł – 1 osoba

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

Wynagrodzenia Zarządu wypłacone w 2016 roku wyniosły – 0,00 zł brutto.

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

Nie dotyczy

5.

1) **informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

Nie dotyczy

2) **informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4) **informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie dotyczy

6.

1) **informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

2) **informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Nie dotyczy

3) **wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

Nie dotyczy

4) **jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a;

Nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA

Sporządził: *[Podpis]*
Małżona Wasztorwska
ul. Źródłana 1b
tel. 506 043 807, 509 954 244
NIP 6711033391 REGON 331422348

Kołobrzeg, dn. 04.05.2017 r.

Zatwierdził:

[Podpis]
PREZES ZARZĄDU
LOT "REGIONU KOŁOBRZEG"
Bartosz Dobrzyński