CISTOR
Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne
ul. [illegible], 87-100 Toruń
[illegible] 320 69 42
tel. [illegible] 654 92 79

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2013

1) CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne rozpoczęło działalność w roku 2006. Celem Stowarzyszenia jest niesienie różnorodnych form pomocy osobom potrzebującym, bądź wspieranie takich działań w zakresie socjalnym, społecznym, kulturalnym, edukacyjnym, zawodowym, aktywizowanie i wszechstronny rozwój społeczeństwa.
CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sadowym w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych I Zawodowych, Fundacji I Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000268368.

Zarząd Stowarzyszenia na dzień 31.12.2013r.:
Prezes Zarządu – Małgorzata Kowalska
Sekretarz – Joanna Danicka
Skarbnik – Anna Stańczyk-Chłopecka

2) Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

4) Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania dalszej działalności przez jednostkę w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

5) Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

A) Środki trwałe – cena nabycia lub koszt wytworzenia lub wartość przeszacowana, pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200zł i okresie używania dłuższym niż rok , odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, jako zużycie materiałów. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 200zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 3 500zł, zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości

początkowej powyżej 3 500zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową, za pomocą stawek podatkowych.

B) Wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia lub wartość przeszacowana, pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej 3 500zł wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

C) Środki trwałe w budowie – ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

D) Udziały w innych jednostkach albo inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – cena nabycia pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wg wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej.

E) Udziały w jednostkach podporządkowanych – zasada jak w innych jednostkach, z tym , że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wyceniane metoda praw własności.

F) Inwestycje krótkoterminowe – cena rynkowa lub cena nabycia zależnie od tego która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

G) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

H) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

I) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania

aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- wg wartości godziwej.

J) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

K) Fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa – wartość nominalna.

6) Rachunek zysków i strat sporządza się metoda porównawczą.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CISTOR Stowarzyszenie
Partnerstwo Edukacyjne
mgr Anna Stańczyk-Chłopecka

Małgorzata Kowalska
PREZES

Joanna Danicka
SEKRETARZ

Anna Stańczyk-Chłopecka
SKARBNIK

.....

(Nazwa jednostki)

REGON: 340316145

(Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat wersja porównawcza

na dzień 31-12-2013r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej, przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**2 128 693,49**	**2 482 349,17**
	-od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 774,27	1 259,13
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Inne przychody	2 131 467,76	2 481 090,04
1	Składki brutto okreslone statutem	455,00	350,00
2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 131 012,76	2 480 740,04
3	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
4	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	**Koszty realizacji zadań statutowych - koszty działalności operacyjnej**	**2 873 350,80**	**3 575 002,94**
I	Amortyzacja	41 531,32	13 287,80
II	Zużycie materiałów i energii	254 353,24	360 378,68
III	Usługi obce	459 946,57	530 364,56
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	7 537,00	7 068,20
V	Wynagrodzenia	1 388 094,12	1 596 144,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	310 227,01	405 937,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	411 661,54	661 822,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	**Wynik finansowy na działalności statutowej - zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-744 657,31**	**-1 092 653,77**

D.	**Przychody z działalności gospodarczej, przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**780 126,57**	**1 355 725,48**
	-od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-688,33	-3 745,32
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Inne przychody	780 814,90	1 359 470,80
1	Przychody netto ze sprzedazy usług	780 814,90	1 359 470,80
E.	**Koszty działalności gospodarczej - koszty działalności operacyjnej**	**560 736,55**	**799 108,05**
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	28 264,75	58 906,20
III	Usługi obce	158 525,23	283 773,80
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	8 506,80	4 430,08
V	Wynagrodzenia	155 664,79	174 483,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 739,42	71 658,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	156 035,56	205 856,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
F.	**Wynik finansowy na działalności gospodarczej - zysk (strata) ze sprzedaży (D-E)**	**219 390,02**	**556 617,43**
G.	**Wynik finansowy na działalności statutowej i gospodarczej (A+D-B-E)**	**-525 267,29**	**-536 036,34**
H	**Pozostałe przychody operacyjne**	**613 932,01**	**1 107 899,58**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	613 932,01	1 107 899,58
I	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**13 089,59**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		13 089,59
J.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (G+H-I)**	**88 664,72**	**558 773,65**
K.	**Przychody finansowe**	**86 130,67**	**113 484,22**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	32 537,91	73 501,00
	-od jednostek powiązanych	32 537,91	73 501,00

II	Odsetki, w tym:	53 592,76	39 983,22
	-od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
L.	**Koszty finansowe**	**775,39**	**218,00**
I	Odsetki, w tym:	307,00	218,00
	-od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	468,39	
M.	**Zysk (strata) z działalności (J+K-L)**	**174 020,00**	**672 039,87**
N.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I.-N.II.)**	**0,00**	**0,00**
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
O.	**Zysk (strata) brutto (M±N)**	**174 020,00**	**672 039,87**
P.	**Podatek dochodowy**	325,00	254,00
R.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
S.	**Zysk (strata) netto (O-P-R)**	**173 695,00**	**671 785,87**

Toruń, 27.09.2016 r.
(Miejscowość, data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CISTOR Stowarzyszenie
Partnerstwo Społeczne
mgr Anna Stańczyk-Chłopecka

Małgorzata Kowalska
PREZES

Joanna Danicka
SEKRETARZ

Anna Stańczyk-Chłopecka
SKARBNIK

(Podpisy)

CISTOR
Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne
ul. Stokrotkowa 22, 87-100 Toruń
NIP 956-220-69-12
tel./fax 56 654 92 79

Nazwa jednostki:
.....
.....
.....

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2013r.

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	250 000,00	250 000,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2 102 310,09	2 774 095,96
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy - statutowy	1 928 615,09	2 102 310,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2. Środki trwałe w budowie			VIII. Zysk (strata) netto	173 695,00	671 785,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00			

1. Od jednostek powiązanych			**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** (I+II+III+IV)	**205 740,12**	**48 769,88**
2. Od pozostałych jednostek			**I. Rezerwy na zobowiązania** (1 do 3)	**0,00**	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	**250 000,00**	**250 000,00**	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1. Nieruchomości			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			- długoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a do b)	250 000,00	250 000,00	- krótkoterminowa		
a) w jednostkach powiązanych	250 000,00	250 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	250 000,00	250 000,00	- długoterminowe		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowe		
- udzielone pożyczki			**II. Zobowiązania długoterminowe** (1 do 2)	**0,00**	**0,00**
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a do d)	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		

4. Inne inwestycje długoterminowe			**III. Zobowiązania krótkoterminowe** (1 do 3)	**5 360,00**	**2 798,00**
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	**0,00**	**0,00**	1. Wobec jednostek powiązanych (a do b)	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- do 12 miesięcy		
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	**2 058 050,21**	**2 572 865,84**	- powyżej 12 miesięcy		
I. Zapasy (1 do 5)	**0,00**	**0,00**	b) inne		
1. Materiały			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	5 360,00	2 798,00
2. Półprodukty i produkty w toku			a) kredyty i pożyczki		
3. Produkty gotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Towary			c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na dostawy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 947,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	**23 209,14**	**10 370,48**	- do 12 miesięcy		1 947,00
1. Należności od jednostek powiązanych (a do b)	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- do 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
- powyżej 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 360,00	851,00

b) inne			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek (a do d)	23 209,14	10 370,48	i) inne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	13 814,49	2 545,00	3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy	13 814,49	2 545,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe** (1 do 2)	**200 380,12**	**45 971,88**
- powyżej 1 2 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	200 380,12	45 971.88
c) inne	9 394,65	7 825,48	- długoterminowe		
d) dochodzone na drodze sądowej			- krótkoterminowe	200 380,12	45 971.88
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	**2 030 407,88**	**2 560 548,36**			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a do c)	2 030 407,88	2 560 548,36			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					

b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 030 407,88	2 560 548,36			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 030 407,88	460 548,36			
- inne środki pieniężne		2 100 000,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**4 433,19**	**1 947,00**			
AKTYWA RAZEM	**2 308 050,21**	**2 822 865,84**	**PASYWA RAZEM**	**2 308 050,21**	**2 822 865,84**

Miejscowość Toruń dnia 23.05.2014

Zatwierdził:

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne mgr Anna Stańczyk-Chłopecka

Małgorzata Kowalska
PREZES

Joanna Danicka
SEKRETARZ

Anna Stańczyk-Chłopecka
SKARBNIK

CENTAUR
Stowarzyszenie Edukacji Społecznej
ul. Skłodowskiej-Curie 30, 87-100 Toruń
Nr [illegible]
tel./fax 56 654 92 79

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia
1	Grunty	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	127 015,73zł	18 837,70zł	0,00zł	145 853,43zł	127015,73zł	18 837,70zł	0,00zł
4	Środki transportu	59 419,00zł	0,00zł	0,00zł	59 419,00zł	59 419,00zł	0,00zł	0,00zł
5	Inne środki trwałe	13 483,92zł	1 200,01zł	0,00zł	14 683,93zł	13 483,92zł	1 200,01zł	0,00zł
6	Wartości niematerialne i prawne	22 025,70zł	671,50zł	0,00zł	22 697,20zł	22 025,70zł	671,50zł	0,00zł
7	Inwestycje długoterminowe	250 000,00zł	0,00zł	0,00zł	250 000,00zł	0,00zł	0,00zł	0,00zł

Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów			
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
0,00zł	0,00zł	0,00zł		
0,00zł	0,00zł	0,00zł		
145 853,43zł	0,00zł	0,00zł		
59 419,00zł	0,00zł	0,00zł		
14 683,93zł	0,00zł	0,00zł		
22 697,20zł	0,00zł	0,00zł		
0,00zł	250 000,00zł	250 000,00zł		

2) CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne w 2013r. na podstawie:

- umowy użyczenia z dnia 27.04.2010r. z Gminą Miasta Toruń używało nieruchomości zabudowanej położonej w Toruniu przy ulicy Stokrotkowej 22 oznaczonej geodezyjnie numerem 361/2 z obrębu nr 32 o powierzchni ok.0,1358ha, z przeznaczeniem do realizacji zadań z zakresu integracji oraz reintegracji społecznej i zawodowej osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym, ekonomii społecznej oraz świadczenia usług w tym obszarze zgodnie z celami statutowymi.

- umowy z dnia 30.04.2010r. z Gminą Miasta Toruń używało samochód osobowo-dostawczy Fiat Ducato , nr rejestracyjny CT0477C, z przeznaczeniem do realizacji zadań z zakresu integracji oraz reintegracji społecznej i zawodowej osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym, ekonomii społecznej oraz świadczenia usług w tym obszarze zgodnie z celami statutowymi.

3) Zmiany w kapitale podstawowym - statutowym

Bilans otwarcia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Bilans zamknięcia
1 928 615,09zł	**0,00zł**	**173 695,00zł**	**2 102 310,09zł**

Na kwotę 2 102 310,09zł składają się:

- wynik finansowy – zysk 2008r. 560,99zł
- wynik finansowy – zysk 2009r. 3 289,20zł
- wynik finansowy – zysk 2010r. 989 872,25zł
- wynik finansowy – zysk 2011r. 934 892,65zł
- wynik finansowy – zysk 2012r. 173 695,00zł

4) **Wynik finansowy za rok 2013** - zysk netto w kwocie 671 785,87zł zwiększa fundusz podstawowy- statutowy, i służy realizacji celów statutowych.

5) **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Polisy ubezpieczeniowe składników majątku	4 433,19zł	1 947,00zł
	RAZEM CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	**4 433,19zł**	**1 947,00zł**

6) **Długoterminowe aktywa finansowe**

W 2010 roku Stowarzyszenie założyło spółkę – CISTOR Przedsiębiorstwo Społeczne sp. z o.o. KRS 000037708, jest jej jedynym udziałowcem, i wniosło kwotę 250 000,00zł jako objecie udziałów w spółce.

7) **Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług** o okresie spłaty do 12 miesięcy w kwocie 2 545,00zł są to należności od kontrahentów krajowych.

8) **Należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń - nie dotyczy.**

9) **Należności od pozostałych jednostek w pozycji Inne** Bilansu w kwocie 7 825,48zł, są to wypłacone zaliczki na delegacje zagraniczne dla pracowników projektu :Przystanek Stokrotkowa 22".

10) **Inwestycje krótkoterminowe**

Lp.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Kwota
1	Środki pieniężne w kasie	3 617,85zł
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	456 930,51zł
3	Lokaty bankowe	2 100 000,00zł
	RAZEM	**2 560 548,36zł**

11) **Zobowiązania do pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług** o okresie spłaty do 12 miesięcy - 1 947,00zł, są to zobowiązania wobec kontrahentów krajowych.

12) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	254,00zł
2	VAT-7 za XII/2013	597,00zł
	RAZEM	**851,00zł**

13) Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w kwocie 45 971,88zł stanowią środki do wykorzystania w przyszłych okresach.

2.

1) **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów działalności statutowej.**

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Dotacja Projekt „ Przystanek Stokrotkowa 22"	921 770,85zł
2	Dotacja Projekt „ CAL – Pracownia Inspiracji"	292 220,81zł
3	Dotacja Projekt „PI: Fundusz Pożyczkowy ES"	109 645,74zł
4	Dotacja Projekt „ PI-PWP-Toruński program współpracy instytucji ekonomii społecznej z administracją lokalną jako szansa na stabilne funkcjonowanie PES"	166 992,93zł
5	Dotacja Projekt „ Mini-Delfinek - program ułatwiający godzenie życia zawodowego i rodzinnego"	229 048,84zł
6	Dotacja Projekt „ Tworzenie i rozwijanie standardów usług pomocy i integracji społecznej"	401 062,31zł
7	Dotacja Projekt „ Prowadzenie centrum integracji społecznej"	359 998,56ZŁ
8	Składki	350,00zł
	RAZEM	**2 481 090,04zł**

Wszystkie przychody z działalności statutowej osiągnięte w 2013 roku są przychodami krajowymi.

2) **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży usług.**

Lp.	Rodzaje działalności	Kwota
1	Usługi szkoleniowe	836 618,00zł
2	Usługi porządkowe	7 527,12zł
3	Usługi pozostałe	515 325,68zł
	RAZEM	**1 359 470,80zł**

Wszystkie przychody ze sprzedaży usług osiągnięte w 2013 roku są przychodami krajowymi.

3) **Wyliczenie wyniku podatkowego za 2013 rok**

Wynik bilansowy brutto za 2013r.	672 039,87zł
Zwolnienie wyniku bilansowego za 2012r. z art. 17 ust.1 pkt 4 Uopdop	-672 039,87zł
Odsetki budżetowe art.16 ust.1 pkt 21 Uopdop	+218,00zł
Składki nieobowiązkowe art.16 ust.1 pkt 37 Uopdop	+660,00zł
Wpłaty na PFRON art. 16 ust.1 pkt 36 Uopdop	+458,00zł
Wynik podatkowy za 2013r.	**1 336,00zł**

4) **Zestawienie poniesionych w 2013r. i planowanych na 2014r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2013r.	Koszty planowane na 2014r.
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	20 037,71zł	0,00zł
2	Nabycie środków trwałych	671,507zł	0,00zł
	RAZEM	**20 709,21zł**	**0,00zł**

1) Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach
1	Pracownicy umysłowi	27,55
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,02
3	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0,38
4	**Ogółem**	**29,95**

5.

1) Zapewniono porównywalność danych finansowych Stowarzyszenia za rok 2012 i za 2013, w sprawozdaniu finansowym sporządzonym za 2013 rok (zarówno w Rachunku Zysków i Strat , jak i w Bilansie). Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2013 rok skorzystano z uproszczeń zgodnie z zapisem art. 50 ust.2 Ustawy o rachunkowości.

6.

1) **Udziały w kapitale innych spółek handlowych (kapitałowych i osobowych)**

Lp.	Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
1	CISTOR Przedsiębiorstwo Społeczne Sp. z o.o. ul. Owocowa 24 87-100 Toruń	100,00%	jednoosobowy Zarząd w skład którego nie wchodzą osoby z Zarządu Stowarzyszenia, powołany przez CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne	78 815,43zł

2) **Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji**

Zgodnie z art.3 ust. 1 pkt 44, 37 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami zależnymi, z kolei jednostką dominującą jest jednostka będąca spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym. CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne nie jest spółką prawa handlowego ani przedsiębiorstwem państwowym, dlatego też nie stanowi grupy kapitałowej wraz z firmą CISTOR Przedsiębiorstwo Społeczne, mimo, że posiada 100% wartości udziałów spółki.

7.

CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne prowadzi w ramach swej działalności statutowej i gospodarczej, na podstawie Ustawy o zatrudnieniu socjalnym z dnia 13 czerwca 2003r. z późn.zm. (Dz.U.2003, Nr 122, poz.1143) Centrum Integracji Społecznej.

1) **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów działalności Centrum Integracji Społecznej.**

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Dotacja Projekt „ Przystanek Stokrotkowa 22"	921 770,85zł
2	Dotacja Projekt „ Tworzenie i rozwijanie standardów usług pomocy i integracji społecznej"	315 295,32zł
3	Dotacja Projekt „ Prowadzenie centrum integracji społecznej"	359 998,56zł
4	CIS prowadzony w postaci usług	322 000,00zł
5	Refundacje z Powiatowych Urzędów Pracy	934 168,62zł
	RAZEM	**2 853 233,35zł**

2) **Struktura rodzajowa kosztów Centrum Integracji Społecznej.**

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	833 828,14zł
2	Wydatki na rzecz osób fizycznych	108 850,93zł
3	Składki na ubezpieczenia społeczne i podatek dochodowy od osób fizycznych	352 056,37zł
4	Świadczenia integracyjne	737 070,02zł
5	Premia integracyjna	42 305,46zł
6	Zakup materiałów i wyposażenia	155 206,02zł
7	Zakup żywności	141 905,00zł
8	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 797,63zł
9	Zakup energii	24 247,99zł

10	Zakup usług pozostałych	341 136,31zł
11	Ubezpieczenia i inne opłaty	8 548,00zł
12	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	15 051,48zł
13	Inne	20 165,55zł
	RAZEM	**2 782 168,90zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Studiów Wyższe
Partnerstwo Społeczne
mgr Anna Stańczyk-Chłopecka

Małgorzata Kowalska
PREZES

Joanna Danicka
SEKRETARZ

Anna Stańczyk-Chłopecka
SKARBNIK