

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2016

- 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 31.12.2016r.:

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 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
- 4) Stosuje się uproszczenia przewidziane dla jednostek małych. Umowy leasingu kwalifikowane są zgodnie z art.3 ust.6 Ustawy. Odstępuje się od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego art.37 ust.10 Ustawy. Nie stosuje się przepisów wydanych na podstawie art.81 ust.2 pkt 4 Ustawy dotyczących wyceny instrumentów finansowych.
- 5) 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.
- 6) 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 2000zł 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 2500zł, 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.

7) Rachunek zysków i strat sporządza się metoda porównawczą.

8) Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn.zm., i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dział Księgowości
Partnerstwo Spółeczne

22.02.2017

mgr Anna Stanczyk-Chłopecka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Stanczyk-Chłopecka
SKARBNIK

22.02.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Joanna Danilewicz
SEKRETARZ

Marta Kowalska
PREZES

.....
 (pieczęć jednostki)

REGON: 340316145

(Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2016r.-31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	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:		
		1 379 459,11	624 944,22
I.	Przychody netto ze sprzedaży		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Inne przychody	1 379 459,11	624 944,22
1	Składki brutto określone statutem	945,00	490,00
2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 357 289,23	597 834,87
3	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	20 424,88	26 619,35
4	Pozostałe przychody określone statutem	800,00	
B.	Koszty realizacji zadań statutowych - koszty działalności operacyjnej	2 289 442,47	1 616 262,86
I.	Amortyzacja	0,00	19 697,10
II	Zużycie materiałów i energii	217 824,40	151 134,04
III	Usługi obce	322 913,30	117 844,03
IV	Wynagrodzenia	825 124,16	662 416,92
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	285 330,47	221 052,22
	-emerytalne	0,00	0,00
VI	Pozostałe koszty, w tym:	638 250,14	444 118,55
	-wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej - zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-909 983,36	-991 318,64

D.	Przychody z działalności gospodarczej, przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	51 803,93	37 330,17
I.	Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
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	Inne przychody	51 803,93	37 330,17
1	Przychody netto ze sprzedaży usług	51 803,93	37 330,17
E.	Koszty działalności gospodarczej - koszty działalności operacyjnej	17 981,24	30 616,92
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	5 211,53	632,03
III	Usługi obce	9 141,77	12 449,86
IV	Wynagrodzenia	2 205,60	15 113,50
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	332,14	1 341,57
	-emerytalne	0,00	0,00
VI	Pozostałe koszty, w tym:	1 090,20	1 079,96
	-wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F.	Wynik finansowy na działalności gospodarczej - zysk (strata) ze sprzedaży (D-E)	33 822,69	6 713,25
G.	Wynik finansowy na działalności statutowej i gospodarczej (A+D-B-E)	-876 160,67	-984 605,39
H	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	817 347,76	1 612 598,93
I	-aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
I	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	57 381,61	1 000 381,84
I	-aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
J.	Przychody finansowe, w tym:	91 870,50	209 984,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	63 765,12	188 434,22
	jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	63 765,12	188 434,22
II	Odsetki, w tym:	28 105,38	21 550,11
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe, w tym:	9 320,13	0,00

I	Odsetki, w tym:	9 320,13	
	-dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (G+H-I+J-K)	-33 644,15	-162 403,97
M.	Podatek dochodowy	2 035,00	1 496,00
N.	Zysk (strata) netto (L-M)	-35 679,15	-163 899,97

22.02.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Anna Stańczyk-Chłopecka

22.02.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Anna Stańczyk-Chłopecka
SEKRETARZ

Joanna Danicka
SEKRETARZ

Małgorzata Kowalska
PREZES

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: ...zł...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
A	Aktywa trwałe	250 000,00	295 503,72	A	Kapitał (fundusz) własny	2 701 961,43	2 538 061,46
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 737 640,58	2 701 961,43
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:		45 503,72	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe		45 503,72		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	250 000,00	250 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe	250 000,00	250 000,00	VI	Zysk (strata) netto	-35 679,15	-163 899,97
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	2 455 629,47	2 284 547,27	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 668,04	41 989,53
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	4 245,00	13 219,84		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 245,00	7 919,84	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy	4 245,00	7 919,84		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 668,04	7 407,90
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 451 384,47	2 267 340,77	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 451 384,47	2 267 340,77	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	842,04	2 355,90
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 451 384,47	2 267 340,77		– do 12 miesięcy	842,04	2 355,90
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 986,66		– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		34 581,63
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		2 705 629,47	2 580 050,99	PASywa razem (suma poz. A i B)		2 705 629,47	2 580 050,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GISTOR Stowarzyszenie
Partnerstwo Społeczne

mgr Anna Stachurska-Chłopecka
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Anna Stachurska-Chłopecka
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	Zmniejszenia i 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	203 327,36zł	6 896,00zł	0,00zł	210 223,36zł	203 327,36zł	6 896,00zł	0,00zł
4	Środki transportu	59 419,00zł	54 604,47zł	39 535,00zł	74 488,47zł	59 419,00zł	9 100,75zł	39 535,00zł
5	Inne środki trwałe	52 686,01zł	3 137,01zł	0,00zł	55 823,02zł	52 686,01zł	3 137,01zł	0,00zł
6	Wartości niematerialne i prawne	22 697,20zł	0,00zł	0,00zł	22 697,20zł	22 697,20zł	0,00zł	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	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
0,00zł	0,00zł	0,00zł
0,00zł	0,00zł	0,00zł
210 223,36zł	0,00zł	0,00zł
28 984,75zł	0,00zł	45 503,72zł
55 823,02zł	0,00zł	0,00zł
22 697,20zł	0,00zł	0,00zł
0,00zł	250 000,00zł	250 000,00zł

12) Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach
1	Pracownicy umysłowi	10,63
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00
3	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
4	Ogółem	10,63

16) Zapewniono porównywalność danych finansowych Stowarzyszenia za rok 2015 i za 2016, w sprawozdaniu finansowym sporządzonym za 2016 rok (zarówno w Rachunku Zysków i Strat , jak i w Bilansie). Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2016 rok skorzystano z uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości.

19) CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne w 2016r. 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 31.12.2015r. 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,

- umowy użyczenia z dnia 31.01.2011r. oraz umowy użyczenia z dnia 30.06.2016r., z Gminą Miasta Toruń używało sprzęt biurowy, komputerowy i urządzenia techniczne, 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.

20) Zmiany w kapitale podstawowym - statutowym

Bilans otwarcia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Bilans zamknięcia
2 737 640,58zł	35 679,15zł	0,00zł	2 701 961,43zł

Na kwotę 2 701 961,43zł 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
- wynik finansowy – zysk 2013r.	671 785,87zł
- wynik finansowy – strata 2014r.	36 455,38zł
- wynik finansowy – strata 2015r.	35 679,15zł

21) Wynik finansowy za rok 2016 - strata w kwocie 163 899,97zł na działalności statutowej zmniejsza fundusz podstawowy- statutowy.

22) 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 objęcie udziałów w spółce.

23) Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy w kwocie 7 919,84zł są to należności od kontrahentów krajowych.

24) Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Kwota
1	Środki pieniężne w kasie	1 392,18zł

2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 265 948,59zł
	RAZEM	2 267 340,77zł

25) Zobowiązania do pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy - 2 355,90zł są to zobowiązania do kontrahentów krajowych.

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

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	285,00zł
2	VAT-7 za XII/2016	4 767,00zł
	RAZEM	5 052,00zł

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

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Dotacja Projekt „ Stokrotkowa 22 -program aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych”	28 240,00zł
2	Dotacja Projekt ”Reintegracja społeczno-zawodowa w CIS”	9 006,00zł
3	Dotacja Projekt ”Program profilaktyki selektywnej dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym”	7 000,00zł
4	Dotacja Projekt „Nowe horyzonty aktywnej integracji w środowisku lokalnym – animacja, edukacja aktywizacja na rzecz zmniejszenia wykluczenia społecznego – edycja 2016 r.”	85 000,00zł
5	Dotacja Projekt „ Prowadzenie centrum integracji społecznej”	334 400,00zł
6	Dotacja Projekt „Stacja Aleksandrów kujawski”	134 188,87zł
7	Składki	490,00zł
8	Usługi reintegracji	26 619,35zł
9	Darowizny	0,00zł
	RAZEM	624 944,22zł

Wszystkie przychody z działalności statutowej osiągnięte w 2016 roku są przychodami krajowymi.

28) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów z działalności gospodarczej.

Lp.	Rodzaje działalności	Kwota
1	Usługi szkoleniowe	11 500,00zł
2	Usługi pozostałe	25 830,17zł
	RAZEM	37 330,17zł

Wszystkie przychody ze sprzedaży usług osiągnięte w 2016 roku są przychodami krajowymi.

29) Wyliczenie wyniku podatkowego za 2016 rok

Wynik bilansowy brutto za 2016r.	- 162 403,97zł
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa art.16 ust.1 pkt 37 Uopdp	+370,00zł
Odpisy z tyt. zużycia środków trwałych zwrócone podatnikowi w jakiegokolwiek formie art.16 ust.1 pkt 48 Uopdp	+7 500,00zł
Wynik podatkowy za 2016r.	-154 533,97zł

30) 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 wchodzi osoby z Zarządu Stowarzyszenia, powołany przez CISTOR Stowarzyszenie Partnerstwo Społeczne	154 629,84zł

31) 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.

32) 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 „ Stokrotkowa 22 -program aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych”	28 240,00zł
2	Dotacja Projekt ”Reintegracja społeczno-zawodowa w CIS”	9 006,00zł
3	Dotacja Projekt ”Program profilaktyki selektywnej dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym”	7 000,00zł
4	Dotacja Projekt „Nowe horyzonty aktywnej integracji w środowisku lokalnym – animacja, edukacja aktywizacja na rzecz zmniejszenia wykluczenia społecznego – edycja 2016 r.”	85 000,00zł
5	Dotacja Projekt „ Prowadzenie centrum integracji społecznej”	334 400,00zł
6	Dotacja Projekt „Stacja Aleksandrów kujawski”	134 188,87zł
7	Zasiłki celowe	5 063,80zł
8	Usługi reintegracji	26 619,35zł
9	Refundacje z Powiatowych Urzędów Pracy	523 110,65zł
	RAZEM	1 152 628,67zł

2) Struktura rodzajowa kosztów Centrum Integracji Społecznej.

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 329,52zł
2	Wydatki na rzecz osób fizycznych	29 976,77zł
3	Składki na ubezpieczenia społeczne i podatek dochodowy od osób fizycznych	220 159,26zł
4	Świadczenia integracyjne	410 218,22zł
5	Premia integracyjna	7 704,16zł
6	Zakup materiałów i wyposażenia	83 517,07zł
7	Zakup żywności	43 784,91zł
8	Zakup energii	23 102,51zł
9	Zakup usług pozostałych	115 154,91zł
10	Ubezpieczenia i inne opłaty	9 458,13zł
11	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	5 936,12zł
12	Inne	20 027,89zł
	RAZEM	1 601 369,47zł

Z uwagi na niewystępowanie pominięto następujące pozycje dodatkowych informacji i objaśnień: 2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,13,14,15,17,18.

22.02.2017
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GISTOR stowarzyszenie
 Partia Społeczna
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

22.02.2017
 Anna Stanczyk-Chlopek
 SKARBNIA
 Joanna Danicko
 SEKRETARZ
 Małgorzata Kowalska
 PREZES
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)