

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **SPOŁECZNY INSTYTUT EKOLOGICZNY**

za rok obrotowy  
**2005**

### **I.WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Przedmiotem podstawowej działalności Instytutu w roku obrotowym było:  
-działalność statutowa związana z działalnością ekologiczną, oświatową.**

**2. Stowarzyszenie zarejestrowane**

jest w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy, Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze Stowarzyszeń i innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacje pod numerem KRS 0000083414

**3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje**

rok obrotowy od 01.01.2005 do 31.12.2005 r.

**4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.**

**5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie**

ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały nr 1 Zarządu Spółki z dnia 01.01.2004 roku, wprowadzającej z dniem 01.01.2004 r.:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

## **6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa**

(pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej)

**wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

- 1) wartości niematerialne i prawne - w cenie nabycia minus odpisy amortyzacyjne plus modernizacja,
- 2) środki trwałe - w cenie nabycia minus odpisy amortyzacyjne plus modernizacja,
- 3) środki trwałe w budowie - w koszcie wytworzenia,
- 4) inwestycje długoterminowe - w wartości nabycia,
- 5) zapasy materiałów - w cenie zakupu,
- 6) zapasy towarów - w cenie zakupu,
- 7) zapasy produktów - w kosztach wytworzenia (koszty bezpośrednie),
- 8) produkcję nie zakończoną - w wartości wytworzenia,
- 9) należności - w kwotach wymagających zapłaty,
- 10) inwestycje krótkoterminowe - w wartości nabycia minus ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości,
- 11) kapitały własne - w wartości nominalnej,
- 12) zobowiązania - w kwotach wymagających zapłaty.

B I L A N S

S.I.E.  
02-026 WARSZAWA, RASZYŃSKA 32/44  
Data sporządzenia: 31.03.2006 Za  
rok: 2005

Nazwa składnika tabeli bilansowej	poprzedni	bieżący
<b>A K T Y W A</b>	172.373,87	213.180,88
<b>A. AKTYWA TRWALE</b>	35.666,40	44.665,94
<b>I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	0,00	0,00
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 wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. RZECZOWE AKTYWA TRWALE</b>	36.666,40	44.665,94
1. Środki trwałe	35.666,40	44.665,94
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inż. lądowej i wód.	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	35.666,40	44.665,94
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>	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b>	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
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	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>	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	135.707,47	168.514,94
<b>I. ZAPASY</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	15.155,34	1.000,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okr. spl.	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

Nazwa składnika tabeli bilansowej	poprzedni	bieżący
2. Należności od pozostałych jednostek	16.155,34	1.000,00
a) z tytułu dostaw i usług o okr. spl.	12.888,34	1.000,00
- do 12 miesięcy	12.888,34	1.000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podat., dotacji, cel, ubezp. spol.	3.257,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	32.077,87	158.066,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32.077,37	153.066,47
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	32.077,37	158.066,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32.077,37	153.066,47
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE	87.474,26	9.448,47
<b>P A S Y W A</b>	<b>172.373,87</b>	<b>213.180,88</b>
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	51.553,63	22.119,20
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	17.958,27	17.958,27
II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	0,00	0,00
V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00
VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0,00	0,00
VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	32.592,49	33.595,35
VIII. ZYSK (STRATA NETTO)	1.002,87	-29.434,43
IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU R. OBR. (w. u j .)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	120.820,24	m.osi,68
I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego pod. doch.	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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00

Nazwa składnika tabeli bilansowej	poprzedni	bieżący
<b>III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	53.594,77	27.588,08
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług, o okr. 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	53.584,77	27.588,08
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagał.	30.327,17	8.430,28
- do 12 miesięcy	30.327,17	3.430,28
- 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 tyt. podat., cel, ubezpiec. i innych swiad.	<b>0,00</b>	<b>3.933,89</b>
h) z tytułu wynagroszeń	23.257,60	9.000,00
i) inne	0,00	e. 218,91
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	57.235,47	i <sub>63</sub> .473,60
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67.235,47	153.473,60
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	57.235,47	153.473,60

GŁÓWNA KSIĘGOWY  
**Lw/u/**  
*Krystyna Przubyewska*

pieczęć, podpis

S.I.E.

02-026 WARSZAWA, RASZYŃSKA 32/44

Za rok 2005

Data sporządzenia 50.0?),2006

Nazwa składnika tabeli	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	654.991,02	465.749,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	654.991,02	465.749,21
II. Zmiana stanu produktów (w.por)	0,00	0,00
III. Koszt wytwórcz, produkt, na własne potrz. jedn.	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towar, i mater.	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (war. porównawczy)	654.991,02	496.892,60
I. Amortyzacja	25.068,44	14.879,00
II. Zużycie materiałów i energii III. Usługi	160.009,09	95.520,43
obce IV. Podatki i opłaty , w tym podatek	134.885,43	210.140,17
akcyzowy	11.652,44	7.500,37
V. Wynagrodzenie	282.509,21	146.055,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe VIII. Wartość	40.866,41	22.712,39
sprzedanych towarów i materiałów	0,00	84,71
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY	0,00	-31.143,39
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefiskalnych aktywów trw.	0,00	0,00
II. Dotacje III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinans. aktywów trw.	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinans.	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERAC.	0,00	0,00
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	-31.143,39
I. Dywidendy z tyt.udział.-w tym od jedn. pow.	1.002,87	1.708,96
II. Odsetki - w tym od jednostek powiaź. III. Zysk	0,00	0,00
ze zbycia inwestycji VI. Aktualizacja wartości	0,00	0,00
inwestycji	0,00	0,00
V. Inne H.	0,00	1.708,96
KOSZTY FINANSOWE	1.002,87	0,00
I. Odsetki - w tym dla jednostek powiaź.	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji III.	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK / STRATA BRUTTO NA DZIAŁAL. GOSP.	0,00	-29.434,43
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	1.002,87	0,00
I. Zyski nadzwyczajne II.	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne K.	0,00	0,00
ZYSK / STRATA BRUTTO L.	0,00	-29.434,43
PODATEK DOCHODOWY	1.002,87	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIAZK. ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK / STRATA NETTO	0,00	-29.434,43
	1.002,87	

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:**

**środki trwałe wartość początkowa:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: z tego:	64721,09	19878,54		84599,63
1)masz.i urządź.	64721,09	19878,54		84599,63

**umorzenia środków trwałych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	28054,69	11879,00		39933,69
1)masz.i urządź.	28054,69	11879,00		39933,69

**wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00			0,00

**umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0,00	0,00		0,00

**Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

w zł i gr.

	a) na początek roku	b) na koniec Roku
a) najmu	0,00	0,00
b) dzierżawy	0,00	0,00
c) innych umów (leasingu)	0,00	0,00
d) razem	0,00	0,00



**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu: 1) usługi obce nierozliczone dotacje 2) umowa dzieła nie wypłacone w 2005r. 3) składki ZUS płatnika 12/2005 2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: 3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie: z tego z tytułu: 1) nierozliczone dotacje 4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego 5. Inne czynne i biernie rozliczenia między okresowe		
	87474,26	0,00
		9000,00
		448,47
	67235,47	163473,60

**Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów**

w zł i gr.

Przychody netto (bez VAT):	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody statutowe z tego: 1 . dotacje i subwencje celowe 2. pozostałe	465749,21	
	33390,03	0,00

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł	w zł i gr
1. Zysk brutto	-29434,43	
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	0,00	
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	0,00	
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu	0,00	
5. Dochód do opodatkowania (póz. 1 + 2 - 3 + 4)	0,00	
6. Odliczenie od dochodu z tego z tytułu: pozostałych odliczeń	0,00	
7. Podstawa opodatkowania (póz. 5-6)	0,00	
8. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego		
9. Zysk netto/strata netto	-29434,43	

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Razem	z tego:	
		losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
2) straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	Ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	0	0	1	1

Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej

w zł i gr

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia łącznie:	0,00	0,00
z tego wypłacone: 1) członkom Zarządu 2) członkom Rady Nadzorczej	0,00	0,00
	0,00	0,00

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy : nie występują

Warszawa, dn.30.03.2006r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Krystyna Przybyłowska

Zarząd SIE