

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
40-096 Katowice ul. 3-go Maja 11

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2014

Spis treści

| | | |
|------|---|----|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (stron 2)..... | 4 |
| II. | Bilans na dzień 31.12.2014 r. (stron 4)..... | 5 |
| III. | Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r(strona 2)..... | 9 |
| IV. | Dodatkowe informacje i objaśnienia (stron 15)..... | 11 |
| V. | CIT-8 za 2014r. (stron 2)..... | 27 |
| VI. | Potwierdzenie transakcji wewnątrz zakładowych i sald (stron 1)..... | 30 |
| VII. | VAT roczny (stron 2)..... | 31 |

Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. – o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 613; Dz.U.z 2014r. poz. nr 768; Dz. U. z 2014 r., poz. 1100 z późn. zm.) .

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP z siedzibą w Katowicach przy ul. 3-go Maja 11 została powołana do życia na mocy statutu Izby Architektów uchwalonego na Pierwszym Krajowym Zjeździe Izby Architektów w dniu 19 stycznia 2002 r. w oparciu o postanowienia ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o samorządach zawodowych architektów, inżynierów budownictwa oraz urbanistów (Dz. U. Nr 5, poz. 42, z późn. zm.).

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP jest jednostką organizacyjną Izby Architektów Rzeczypospolitej Polskiej, został jej nadany numer REGON 017466395-00139.

W roku obrotowym 2014 r. Izba realizowała wyłącznie działalność statutową. Celem nadrzędnym określonym w statucie Izby jest wszelka działalność zmierzająca do ochrony przestrzeni i architektury jako dobra publicznego.

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. Jest to sprawozdanie jednostkowe sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe jednostkowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją „Zasad gospodarki finansowej” obowiązującą w Izbie Architektów na mocy decyzji Krajowej Rady Izby Architektów z dnia 18 kwietnia 2002 r., składającą się z:

1. Metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
2. Dokumentacji finansowo-księgowej oraz zasad i sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych,
3. Systemu ochrony dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych,
4. Sprawozdania finansowego oraz zakładowego planu kont.

w sposób ciągły, zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów: 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

W zakresie prawa wyboru pozostawionego przez ustawę o rachunkowości jednostka przyjęła następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

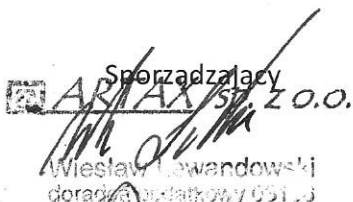
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej skorygowanej o odpisy amortyzacyjne, przy czym przyjęto zasadę amortyzacji metodą różną, według stawek wynikających z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym te środki ujęto w ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

do 1000,00 zł traktowane są jako materiały, natomiast środki trwałe i wartości niematerialne i prawne od 1000,00 zł do 3500,00 zł, traktowane są jako niskocenne środki trwałe i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wartości poniesionych kosztów.
3. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
4. Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
5. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Fundusze statutowe własne wycenia się w wartości nominalnej.
7. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z art. 28 ust.1 ustawy o rachunkowości

Katowice 27.02. 2014 r.

Sporządzający

Wiesław Lewandowski
doradca podatkowy OSI LO

Z-ca przewodniczącej Rady


Srebnikawa Piotr

członek Rady ŚOIA


Gorgoń Krzysztof

członek Rady ŚOIA


Nestrypke Stanisław

Skarbnik Rady ŚOIA



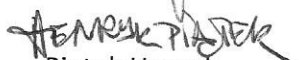
Z-ca przewodniczącej Rady


Zubel Henryk

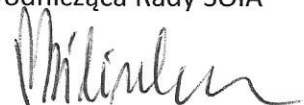
członek Rady ŚOIA

Jędrzejkiewicz Zbigniew

członek Rady ŚOIA


Piątek Henryk

Przewodnicząca Rady ŚOIA



Sekretarz Rady


Machulik Mikołaj

członek Rady ŚOIA

Młynarska-Nawratek Beata

członek Rady ŚOIA


Płomecki Arkadiusz

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

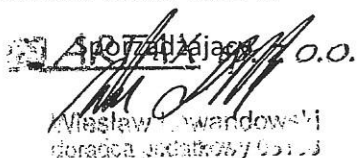
Bilans Śląskiej Okręgowej Izby Architektów na dzień 31.12.2014

| Aktywa | Stan na dzień | |
|---|-------------------|---------------------|
| | kwoty w zł i gr | |
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A. Aktywa trwałe | 26 825,17 | 5 817,90 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 469,90 | 5 817,90 |
| 1. Środki trwałe | 469,90 | 5 817,90 |
| a) grunty | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki i budowle | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 469,90 | 0,00 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 5 817,90 |
| f) niskocenne 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 | 26 355,27 | 0,00 |
| 1. Należności długoterminowe wewnątrzzakładowe | 26 355,27 | 0,00 |
| a) kaucja | 26 355,27 | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 926 624,71 | 1 184 633,72 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 7 287,40 | 36 153,74 |
| 1. Należności z tytułu: | 369,30 | 27 078,55 |
| a) dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| b) publicznoprawne | 369,30 | 467,00 |
| c) inne należności | 0,00 | 26 611,55 |
| 2. Należności wewnątrzzakładowe - Krajowa Izba Architektów RP | 6 918,10 | 9 075,19 |
| a) z tytułu nadwyżki statutowej za rok 2002 | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu składek | 0,00 | 0,00 |
| c) z tytułu redystrybucji składek | 6 918,10 | 9 075,19 |
| d) z tytułu wpisowego | 0,00 | 0,00 |
| e) z tytułu podatku VAT | 0,00 | 0,00 |
| f) z tytułu postępowania kwalifikacyjnego | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu pdop | 0,00 | 0,00 |
| h) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności wewnątrzzakładowe - Izby Okręgowe | 0,00 | 0,00 |
| a) sporna należność | 0,00 | 0,00 |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| | | |
|---|-------------------|---------------------|
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 917 908,81 | 1 145 268,55 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 917 908,81 | 1 145 268,55 |
| a) środki pieniężne w kasie | 5 758,19 | 25,23 |
| b) środki pieniężne na rachunku bankowym | 912 150,62 | 245 243,32 |
| c) lokaty bankowe | 0,00 | 900 000,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 428,50 | 3 211,43 |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 1 428,50 | 3 211,43 |
| Aktywa razem | 953 449,88 | 1 190 451,62 |

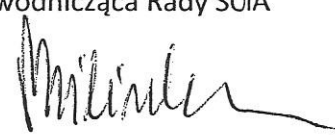
Katowice 27.02. 2014 r.


Wiesław Wawadowski
doradca podatkowy G.O.

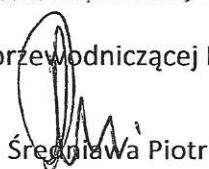
Skarbnik Rady ŚOIA



Przewodnicząca Rady ŚOIA



Z-ca przewodniczącej Rady


Średniawa Piotr

Z-ca przewodniczącej Rady


Zubel Henryk

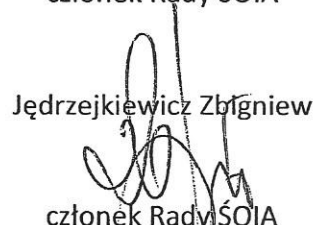
Sekretarz Rady


Machulik Mikołaj

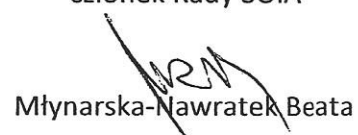
członek Rady ŚOIA


Gorgoń Krzysztof

członek Rady ŚOIA

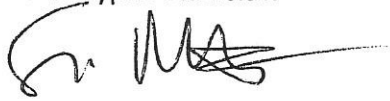

Jędrzejkiewicz Zbigniew

członek Rady ŚOIA

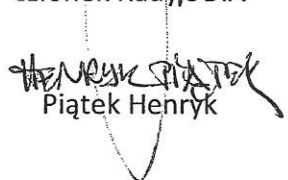

Młynarska-Nawratek Beata

członek Rady ŚOIA

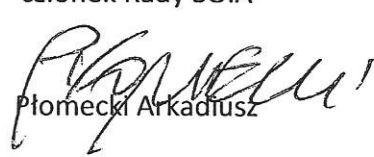
Nestrypke Stanisław



członek Rady ŚOIA


Piątek Henryk

członek Rady ŚOIA


Płomecki Arkadiusz


Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| Pasywa | Stan na dzień | |
|--|-------------------|---------------------|
| | kwoty w zł i gr | |
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A. Fundusz własny | 892 323,13 | 1 097 531,78 |
| I. Fundusz statutowy | 746 120,09 | 792 320,40 |
| II. Fundusz zasobowy/rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| III. Fundusz z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz rezerwowy | 0,00 | 95 502,73 |
| V. Zysk /strata (nadwyżka/niedobór) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| - w tym z działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Zysk /strata nadwyżka/niedobór netto za rok obrotowy | 146 203,04 | 209 708,65 |
| - w tym z działalności statutowej | 146 203,04 | 209 708,65 |
| VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 61 126,75 | 92 917,84 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 10 414,00 | 10 414,00 |
| 1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 10 414,00 | 10 414,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zobowiązania długoterminowe wewnątrzzakładowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 43 712,75 | 82 505,84 |
| 1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek | 6 004,88 | 17 729,46 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 4 362,24 | 14 385,22 |
| b) z tytułu rozliczeń z członkami organów | 1 212,64 | 3 344,24 |
| c) inne | 430,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania publicznoprawne | 8 941,17 | 9 178,37 |
| a) pdof | 4 790,00 | 3 289,00 |
| b) zus | 4 151,17 | 5 889,37 |
| 3. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 1,01 |
| a) umowy o pracę | 0,00 | 0,00 |
| b) umowy cywilno-prawne | 0,00 | 1,01 |
| 4. Zobowiązania wewnątrzzakładowe - Krajowa Izba Architektów | 28 766,70 | 53 650,00 |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| | | |
|--|-------------------|---------------------|
| a) z tytułu składek | 15 322,00 | 27 076,00 |
| b) redystrybucji składek | 10 269,00 | 18 050,00 |
| c) z tytułu wpisowego | 0,00 | 175,00 |
| d) z tytułu postępowania kwalifikacyjnego | 0,00 | 7 424,00 |
| e) z tytułu VAT | 0,00 | 0,00 |
| f) pdop | 13,25 | 0,00 |
| g) inne | 3 162,45 | 925,00 |
| h) alokacja | 0,00 | 0,00 |
| i) zwiększenie alokacji | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zobowiązania wewnątrzskładowe - Izby Okręgowe | 0,00 | 1 947,00 |
| a) Zachodniopomorska OIA | 0,00 | 1 947,00 |
| 6. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 7 000,00 | 0,00 |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 7 000,00 | 0,00 |
| a) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | 7 000,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 953 449,88 | 1 190 449,62 |

Katowice 27.02. 2014 r.

| | | |
|---|---|--|
| <p> ARTA Spółka z o.o.</p> <p><i>[Signature]</i> Wiceprezident Zarządu długość pos. 10.07.2013</p> <p>Z-ca przewodniczącej Rady</p> <p><i>[Signature]</i> Średniawa Piotr</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i> Gorgoń Krzysztof</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p>Nestrypke Stanisław</p> <p><i>[Signature]</i></p> | <p>Skarbnik Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>Z-ca przewodniczącej Rady</p> <p><i>[Signature]</i> Zuber Henryk</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i> Jędrzejkiewicz Zbigniew</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i> Piątek Henryk</p> | <p>Przewodnicząca Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>Sekretarz Rady</p> <p><i>[Signature]</i> Machulik Mikołaj</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i> Młynarska-Nawratek Beata</p> <p>członek Rady ŚOIA</p> <p><i>[Signature]</i> Piomecki Arkadiusz</p> |
|---|---|--|

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

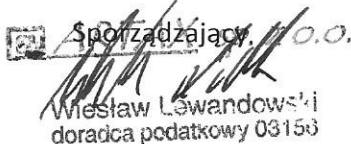
Rachunek zysków i strat za rok 2014

| Wyszczególnienie | kwoty za rok obrotowy w zł i gr | |
|---|---------------------------------|-------------------|
| | 2013 | 2014 |
| A. Przychody z działalności statutowej | 738 739,38 | 790 578,66 |
| 1. Składki określone statutem | 505 813,00 | 538 727,26 |
| 2. Przychody z tytułu redystrybucji | 94 047,25 | 100 508,80 |
| 3. Wpisowe określone statutem | 7 990,00 | 8 755,00 |
| 4. Przychody z tyt. U - nr 08 z dn. 16-06-2007r. za postępowanie kwalifikacyjne | 88 228,72 | 98 329,00 |
| 5. Pozostałe przychody określone statutem | 42 660,41 | 44 258,60 |
| 6. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty realizacji zadań statutowych | 195 010,41 | 229 433,36 |
| 1. Zjazd Okręgowej Izby Architektów | 1 908,82 | 14 943,12 |
| 2. Okręgowa Rada Izby Architektów | 163 855,10 | 94 432,51 |
| 3. Okręgowa Komisja Rewizyjna | 5 466,16 | 3 543,25 |
| 4. Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna | 8 112,68 | 13 961,75 |
| 5. Okręgowy Sąd Dysplinarny | 5 122,84 | 7 799,66 |
| 6. Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej | 10 544,81 | 25 131,35 |
| 7. Pozostałe koszty działalności statutowej | 0,00 | 69 621,72 |
| C. Wynik finansowy działalności statutowej (A-B) | 543 728,97 | 561 145,30 |
| D. Koszty ogólnoadministracyjne | 398 191,43 | 364 687,77 |
| 1. Amortyzacja | 11 114,33 | 1 417,00 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 44 094,89 | 72 375,15 |
| 3. Usługi obce | 184 788,75 | 167 345,10 |
| 4. Podatki i opłaty | 284,05 | 200,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 141 527,59 | 103 037,91 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 16 293,32 | 20 164,01 |
| 7. Podróże służbowe | 88,50 | 148,60 |
| 8. Pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe przychody operacyjne | 904,30 | 1 689,17 |
| 1. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne przychody operacyjne w tym: | 904,30 | 1 689,17 |
| - przychody z umów o współpracy, umowy sponsorskie, inne | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe przychody operacyjne | 904,30 | 1 689,17 |
| F. Pozostałe koszty operacyjne | 9,21 | 0,80 |
| 1. Inne pozostałe koszty operacyjne w tym: | 9,21 | 0,80 |
| - koszty operacyjne bezpośrednio przypisane do umów | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe koszty operacyjne | 9,21 | 0,80 |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| | | |
|--|------------|------------|
| G. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C-D+E-F) | 146 432,63 | 198 145,90 |
| H. Przychody finansowe | 10 267,39 | 11 562,75 |
| 1. Odsetki | 10 267,39 | 11 562,75 |
| 2. Inne przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty finansowe | 69,73 | 0,00 |
| 1. Odsetki | 69,73 | 0,00 |
| 2. Inne koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| J. Zysk Strata na działalności statutowej (G+H-I) | 156 630,29 | 209 708,65 |
| K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (1-2) | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) brutto (J+K) | 156 630,29 | 209 708,65 |
| Ł. Podatek dochodowy | 10 427,25 | 0,00 |
| M. Zysk (strata) netto (L-Ł) | 146 203,04 | 209 708,65 |

Katowice 27.02. 2014 r.


Wiesław Lewandowski
doradca podatkowy 03150

Skarbnik Rady ŚOIA

Przewodnicząca Rady ŚOIA

Z-ca przewodniczącej Rady

Z-ca przewodniczącej Rady

Sekretarz Rady

Średniawa Piotr

Zubel Henryk

Machulik Mikołaj

członek Rady ŚOIA

członek Rady ŚOIA

członek Rady ŚOIA

Gorgoń Krzysztof

Jędrzejkiewicz Zbigniew

Młynarska-Nawratek Beata

członek Rady ŚOIA

członek Rady ŚOIA

członek Rady ŚOIA

Nestrypke Stanisław

Piątek Henryk

Płomecki Arkadiusz

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rzeczowe aktywa trwałe

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne w 2013 | zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne w 2013 | stan na koniec roku 2014 wartości początkowej |
|--------------|-------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 010-1 | Lokal biurowy | 56 375,22 | 0,00 | 0,00 | 56 375,22 |
| 2 | 010-3 | Prawo wieczystego użytkowania gruntu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 010-2 | Inne środki trwałe | 12 364,70 | 6 765,00 | 0,00 | 19 129,70 |
| 4 | 010-2 | Urządzenia techniczne i maszyny | 102 948,60 | 0,00 | 0,00 | 102 948,60 |
| 5 | 011-1 | Niskocenne środki trwałe | 38 381,82 | 0,00 | 0,00 | 38 381,82 |
| razem | | | 210 070,34 | 6 765,00 | 0,00 | 216 835,34 |

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne | zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne | stan na koniec roku 2014 wartości początkowej |
|--------------|-------|--|-----------------------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 070-1 | Umorzenie lokalu | 56 375,22 | 0,00 | 0,00 | 56 375,22 |
| 2 | 070-3 | Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 070-2 | Umorzenie innych środków trwałych | 12 364,70 | 947,10 | 0,00 | 13 311,80 |
| 4 | 070-2 | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 102 478,70 | 469,90 | 0,00 | 102 948,60 |
| 5 | 071 | Umorzenie niskocennych środków trwałych | 38 381,82 | 0,00 | 0,00 | 38 381,82 |
| razem | | | 209 600,44 | 1 417,00 | 0,00 | 211 017,44 |

Okres umorzenia prawa wieczystego użytkowania gruntu jest zgodny z okresem umorzenia lokalu

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik nr 2

Wartości niematerialne i prawne

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne | zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne | stan na koniec roku 2014 wartości początkowej |
|--------------|-------|---------------------------------|-----------------------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 020 | Wartości niematerialne i prawne | 20 844,18 | 0,00 | 0,00 | 20 844,18 |
| razem | | | 20 844,18 | 0,00 | 0,00 | 20 844,18 |

Umorzenie wartości niematerialne i prawne

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne | zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne | stan na koniec roku 2014 wartości początkowej |
|--------------|-------|---|-----------------------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 | 6 |
| 1 | 075 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 20 844,18 | 0,00 | 0,00 | 20 844,18 |
| razem | | | 20 844,18 | 0,00 | 0,00 | 20 844,18 |

Załącznik nr 3

Należności długoterminowe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota należności | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|-----------------|------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 248 | kaucja za lokal | 26 355,27 | 0 | |
| razem | | | 26 355,27 | | |

Załącznik nr 4

4.1 Należności z tytułu dostaw i usług

| lp. | konto | specyfikacja | kwota należności | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|--------------|------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | 0,00 | 0 | 0 |
| razem | | | 0,00 | | |

12 | strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

4.2 Należności publicznoprawne

| lp. | konto | specyfikacja | kwota należności | data zapłaty | nr dowodu |
|-------|-------|--------------|------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 220 | US | 467 | | |
| 2 | 220 | ZUS | 0,00 | | |
| razem | | | 467,00 | | |

4.3 Należności pozostałe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota należności | data zapłaty | nr dowodu |
|-------|-------|---------------------------------|------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 231 | rozliczenie zlecenia Urbańska | 80,90 | | |
| 2 | 231 | rozliczenie zlecenia Domagała | 31,38 | | |
| 3 | 231 | rozliczenie zlecenia Grzybowski | 144,00 | | |
| razem | | | 259,28 | | |

4.4 Należności wewnątrzzakładowe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota należności OIA | kwota należności IARP | kwota należności ogółem |
|-------|-------|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 245 | Dolnośląska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 245 | Kujawsko-Pomorska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 245 | Lubelska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 245 | Lubuska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 245 | Łódzka | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 245 | Małopolska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 245 | Mazowiecka | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 245 | Opolska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 245 | Podkarpacka | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 245 | Podlaska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 245 | Pomorska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 245 | Śląska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 245 | Świętokrzyska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 245 | Warmińsko-Mazurska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 245 | Wielkopolska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 245 | Zachodniopomorska | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 245 | Izba Architektów RP | 9 075,19 | 0,00 | 9 075,19 |
| razem | | | 9 075,19 | 0,00 | 9 075,19 |

13 Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Inwestycje krótkoterminowe

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 100 | Środki pieniężne w kasie | 5 758,19 | 0,00 | 5 732,96 | 25,23 |
| 2 | 130 | Bieżący rachunek bankowy | 907 563,24 | 0,00 | 757 822,65 | 149 740,59 |
| 3 | 132 | Lokaty bankowe | 0,00 | 900 000,00 | | 900 000,00 |
| 4 | 133 | Rachunek dewizowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 134 | Rachunek kasy zapomogowo-pożyczkowej | 4 587,38 | 95 502,47 | 4 587,12 | 95 502,73 |
| 6 | 135 | Rachunek overnight | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| razem | | | 917 908,81 | 995 502,47 | 768 142,73 | 1 145 268,55 |

Załącznik nr 6

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 640-2 | ubezpieczenia majątkowe | 1 279,50 | 2 007,00 | 2 283,00 | 1 003,50 |
| 2 | 640-3 | ubezpieczenie społeczne pracodawcy | | 2 207,93 | | 2 207,93 |
| 3 | 640-4 | prenumerata | 149,00 | | 149,00 | 0,00 |
| razem | | | 1 428,50 | 4 214,93 | 2 432,00 | 3 211,43 |

Załącznik nr 7

Zmiany w funduszu statutowym

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 7 |
| 0 | 800 | fundusz statutowy | 746 120,09 | 146 203,04 | 100 002,73 | 792 320,40 |
| 1 | 801 | zwiększenia z tytułu alokacji 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| razem | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Rozliczenie wyniku z lat ubiegłych

7.1

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|--|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 7 |
| 1 | 861 | Niepodzielony wynik finansowy z roku 2013. | 146 203,04 | | 146 203,04 | 0,00 |
| razem | | | 146 203,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14 | Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Zmiany w funduszu zapomogowo-pożyczkowym

7.2

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|--|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 804 | Stan początkowy funduszu zapomogowo-pożyczkowego | 4 497,53 | 95 506,20 | 4 501,00 | 95 502,73 |
| 2 | 804 | Zwiększenie z podziału wyniku za lata poprzednie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 804 | Zwiększenie z tytułu alokacji w 2014 r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 804 | Zmniejszenie z tytułu wypłat zapomóg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| razem | | | 4 497,53 | 95 506,20 | 4 501,00 | 95 502,73 |

Załącznik nr 8

Rezerwy na zobowiązania

| lp. | konto | specyfikacja | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 840 | Rezerwa na podatek dochodowy | 10 414,00 | 0,00 | 0,00 | 10 414,00 |
| razem | | | 10 414,00 | 0,00 | 0,00 | 10 414,00 |

Załącznik nr 9

Zobowiązania długoterminowe wewnątrzzakładowe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|--------------|--------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 245 | | 0,00 | | |
| razem | | | 0,00 | | |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik nr 10

10.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|---|-----------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 201 | SARP Katowice | 2 500,00 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 2 | 201 | Spółem | 9,18 | 15.01.2015 | KW 5/15 |
| 3 | 201 | Ricoh | 853,82 | 5.01.2015 | WB 2/2015 |
| 4 | 201 | P.H.U. LOBOS SP. Z O.O. | 260,75 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 5 | 201 | MAREK CZARNIK | 1 200,49 | | |
| 6 | 201 | KANCELARIA RADCY PRAWNEGO GRZEGORZ KONIK | 3 075,00 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 7 | 201 | Wolnik, Opałko | 2 460,00 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 8 | 201 | ARTAX | 2 200,00 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 9 | 201 | 4ART | 1 000,00 | 5.01.2015 | WB 2/2015 |
| 10 | 201 | VIKING | 700,00 | 5.01.2015 | WB 2/2015 |
| 11 | 201 | TOKAMAX | 125,98 | | |
| razem | | | 14 385,22 | | |

10.2 Zobowiązania publicznoprawne

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|--------------------------------------|-----------------------|--------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 220 | podatek dochodowy od osób fizycznych | 3 289,00 | 20.01.2015 | WB 12/2015 |
| 2 | 220 | ZUS | 5 889,37 | 15.01.2015 | WB 9/2015 |
| 3 | 223 | VAT | 0,00 | | |
| razem | | | 9 178,37 | | |

10.3 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania | data zapłaty | nr dowodu |
|--------------|-------|-----------------------------|-----------------------|--------------|-----------|
| 1 | | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | wynagrodzenia umowy o pracę | 0,00 | | |
| 2 | | wynagrodzenia inne | 1,01 | | |
| razem | | | 1,01 | | |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

10.4 Zobowiązania krótkoterminowe wewnątrzzakładowe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania OIA | kwota zobowiązania IARP |
|-------|--------|---------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 245-1 | Dolnośląska | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 245-2 | Kujawsko-Pomorska | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 245-3 | Lubelska | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 245-4 | Lubuska | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 245-5 | Łódzka | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 245-6 | Małopolska | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 245-7 | Mazowiecka | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 245-8 | Opolska | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 245-9 | Podkarpacka | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 245-10 | Podlaska | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 245-11 | Pomorska | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 245-12 | Śląska | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 245-13 | Świętokrzyska | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 245-14 | Warmińsko-Mazurska | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 245-15 | Wielkopolska | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 245-16 | Zachodniopomorska | 1 947,00 | 0,00 |
| 17 | 245-17 | Izba Architektów RP | 53 650,00 | 0,00 |
| razem | | | 55 597,00 | 0,00 |

10.5 Zobowiązania pozostałe

| lp. | konto | specyfikacja | kwota zobowiązania | data zapłaty | nr dowodu |
|-------|-------|-----------------------------------|--------------------|--------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 234 | Rozliczenie Buszek del 2011 | 1 347,63 | | |
| 2 | 234 | rozliczenie Fredowicz delegacja | 221,92 | 30.01.2015 | WB 20/2015 |
| 3 | 234 | rozliczenie delegacji Pilikiewicz | 836,90 | 30.01.2015 | WB 20/2015 |
| 4 | 234 | rozliczenie delegacji Piątek | 630,00 | 30.01.2015 | WB 20/2015 |
| 5 | 234 | rozliczenie delegacji Pelc | 307,79 | | |
| razem | | | 3 344,24 | | |

17 Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

10.6 Fundusze specjalne

| lp. | konto | Fundusze specjalne | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|--------------|-------|--------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| razem | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 11

Rozliczenia międzyokresowe

| lp. | konto | Przychody | wartość na koniec roku 2013 | zwiększenia w 2014 | zmniejszenia w 2014 | wartość na koniec roku 2014 |
|-----|-------|-----------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 845-1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 845-2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 845 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 12

Przychody statutowe

| lp. | konto | Przychody statutowe | kwota |
|--------------|-------|--|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | | Przychody | 1 354 605,91 |
| 1 | 720 | Składki (100% przychodu kasowego) | 1 077 526,51 |
| 2 | | Redystrybucja – kwoty otrzymane w wyniku podziału | 100 508,80 |
| 3 | | Wpisowe (100% przychodu kasowego) | 15 750,00 |
| 4 | | Ponowny wpis na listę członków | 880,00 |
| 5 | | Przywrócenie w prawach członka | 0,00 |
| 6 | | Wpłaty za egzamin | 115 682,00 |
| 7 | | Inne np. szkolenia, itp. | 44 258,60 |
| 8 | | Dotacje unijne | 0,00 |
| II | | Korekta przychodów (z minusem) - rozliczenie z IARP, w tym: | -564 027,25 |
| 1 | | 30% odpis składek na IARP | -323 278,75 |
| 2 | | 20% odpisu składek na redystrybucję | -215 520,50 |
| 3 | | 50% odpisu wpisowego | -7 875,00 |
| 4 | | 15% odpisu z tyt. postępowania kwalifikacyjnego | -17 353,00 |
| razem | | | 790 578,66 |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik 13

Koszty realizacji zadań statutowych

| lp. | konto | koszty realizacji zadań statutowych | kwota |
|--------------|-------|---|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 501 | Zjazd OIA | 14 943,12 |
| 2 | 502 | Okręgowa Rada | 94 432,51 |
| 3 | 503 | Okręgowa Komisja Rewizyjna | 3 543,25 |
| 4 | 504 | Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna | 13 961,75 |
| 5 | 505 | Okręgowy Sąd Dyscyplinarny | 7 799,66 |
| 6 | 506 | Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej | 25 131,35 |
| 7 | 507 | Pozostałe koszty działalności statutowej w tym: | 69 621,72 |
| | | a) spotkania integracyjne | 6 238,16 |
| | | b) wystawy | 17 627,33 |
| | | c) szkolenia i kursy | 10 614,00 |
| | | d) postępowania kwalifikacyjne | 35 142,23 |
| razem | | | 229 433,36 |

Załącznik nr 14

Koszty Okręgowej Rady

| lp. | konto | specyfikacja | kwota |
|--------------|-------|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 502-1 | materiały | 9 680,63 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi najmu | 0,00 |
| 5 | | usługi hotelowe | 0,00 |
| 6 | | usługi pocztowe | 0,00 |
| 7 | | usługi prawne | 0,00 |
| 8 | 502-2 | pozostałe usługi | 4 005,87 |
| 9 | | wynagrodzenia pracowników | 0,00 |
| 10 | 502-3 | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 46 347,00 |
| 11 | 502-6 | zwrot kosztów podróży członków organów | 15 973,22 |
| 12 | 502-6 | pozostałe koszty | 18 425,79 |
| razem | | | 94 432,51 |

19 | Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Koszty Komisji Rewizyjnej

| lp. 1 | konto 2 | specyfikacja 3 | kwota 4 |
|--------------|------------|--|-----------------|
| 1 | 503 | materiały | 0,00 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi najmu | 0,00 |
| 5 | | usługi hotelowe | 0,00 |
| 6 | | usługi pocztowe | 0,00 |
| 7 | | usługi prawne | 0,00 |
| 8 | | pozostałe usługi | 0,00 |
| 9 | | wynagrodzenia pracowników | 0,00 |
| 10 | 503-3 | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 1 834,00 |
| 11 | 503-6 | zwrot kosztów podróży członków organów | 1 709,25 |
| 12 | | pozostałe koszty | 0,00 |
| razem | | | 3 543,25 |

Koszty Okręgowej Komisji Kwalifikacyjnej

| lp. 1 | konto 2 | specyfikacja 3 | kwota 4 |
|--------------|------------|--|------------------|
| 1 | 504 | materiały | 0,00 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi najmu | 0,00 |
| 5 | | usługi hotelowe | 0,00 |
| 6 | | usługi pocztowe | 0,00 |
| 7 | | usługi prawne | 0,00 |
| 8 | | pozostałe usługi | 0,00 |
| 9 | | wynagrodzenia | 0,00 |
| 10 | 504-3 | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 12 873,00 |
| 11 | 504-6 | zwrot kosztów podróży członków organów | 1 088,75 |
| 12 | | pozostałe koszty | 0,00 |
| razem | | | 13 961,75 |



Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Koszty Okręgowego Sądu Dyscyplinarnego

| lp. 1 | konto 2 | specyfikacja 3 | kwota 4 |
|--------------|------------|--|-----------------|
| 1 | 505 | materiały | 0,00 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi najmu | 0,00 |
| 5 | | usługi hotelowe | 0,00 |
| 6 | | usługi pocztowe | 0,00 |
| 7 | | usługi prawne | 0,00 |
| 8 | | pozostałe usługi | 0,00 |
| 9 | | wynagrodzenia pracowników | 0,00 |
| 10 | 505-3 | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 7 686,00 |
| 11 | 505-6 | zwrot kosztów podróży członków organów | 113,66 |
| 12 | | pozostałe koszty | 0,00 |
| razem | | | 7 799,66 |

Koszty Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej

| lp. 1 | konto 2 | specyfikacja 3 | kwota 4 |
|--------------|------------|--|------------------|
| 1 | 506 | materiały | 0,00 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi najmu | 0,00 |
| 5 | | usługi hotelowe | 0,00 |
| 6 | | usługi pocztowe | 0,00 |
| 7 | 506-2 | usługi prawne | 17 220,00 |
| 8 | | pozostałe usługi | 0,00 |
| 9 | | wynagrodzenia pracowników | 0,00 |
| 10 | 506-3 | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 7 791,00 |
| 11 | 506-6 | zwrot kosztów podróży członków organów | 120,35 |
| 12 | | pozostałe koszty | 0,00 |
| razem | | | 25 131,35 |

21 | Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Pozostałe koszty działalności statutowej

| lp. | konto | specyfikacja | kwota |
|--------------|-------|--|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 510 | materiały | 3 167,59 |
| 2 | | amortyzacja | 0,00 |
| 3 | | usługi w tym: | |
| 4 | | usługi druku | 17 627,33 |
| 5 | | usługi cateringowe | 4 200,00 |
| 6 | | usługi szkoleniowe | 3 494,00 |
| 7 | | usługi prawne | |
| 8 | | pozostałe usługi | |
| 9 | | wynagrodzenia pracowników | |
| 10 | | wynagrodzenia na rzecz członków organów (ryczałty, diety, umowy zlecenia, dzieło-etc. z pominięciem zwrotów kosztu dojazdu lub delegacji) | 41 132,80 |
| 11 | | zwrot kosztów podróży członków organów | |
| 12 | | pozostałe koszty | |
| razem | | | 69 621,72 |

Załącznik nr 15

Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej

| lp. | konto | koszty ogólnoadministracyjne | kwota |
|--------------|-------|---|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 550 | amortyzacja | 1 417,00 |
| 2 | | zużycie materiałów i energii | 72 375,15 |
| 3 | | usługi obce | 167 345,10 |
| 4 | | podatki i opłaty | 200,00 |
| 5 | | wynagrodzenia pracownicy | 80 799,16 |
| 6 | | zus i inne świadczenia na rzecz pracowników | 20 164,01 |
| 7 | | wynagrodzenia pozostali | 3 390,00 |
| 8 | | pozostałe koszty administracyjne | 18 997,35 |
| razem | | | 364 687,77 |

22 | Strona

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik nr 16

Pozostałe przychody operacyjne

| lp. | konto | Tytuł przychodu | kwota |
|--------------|-------|--|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 760 | pozostałe przychody operacyjne związane z działalnością statutową* | 0,00 |
| 2 | 760 | rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu | 538,13 |
| 3 | | rozliczenia Skupień | 610,00 |
| | | zwrot wpłat sądowych | 540,00 |
| | | zaokrąglenia, kwoty nieistotne | 1,04 |
| razem | | | 1 689,17 |

* należy wykazać przychody ze sprzedaży zafakturowane przez IO

Załącznik nr 17

Pozostałe koszty operacyjne

| lp. | konto | Tytuł kosztu | kwota |
|--------------|-------|------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 761 | zaokrąglenia VAT | 0,80 |
| razem | | | 0,80 |

Załącznik nr 18

Przychody finansowe

| lp. | konto | Tytuł przychodu | kwota |
|--------------|-------|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 750 | odsetki od środków na rachunku bankowym | 11 562,75 |
| razem | | | 11 562,75 |

Załącznik nr 19

Koszty finansowe

| lp. | konto | Tytuł kosztu | kwota |
|--------------|-------|----------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | 751 | nota odsetkowa | 0,00 |
| razem | | | 0,00 |

23 Strona



Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik nr 20

Reprezentacja i reklama nie statutowa

| lp. | konto | Tytuł | kwota |
|--------------|-------|-----------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | | usługi gastronomiczne | 4 152,43 |
| 3 | | prezenty | 0,00 |
| 4 | | inne | 1 539,99 |
| razem | | | 5 692,42 |

Załącznik nr 21

Wynagrodzenie należne członkom Rady, członkom innych organów statutowych

| lp. | konto | tytuł | 2013 | 2014 |
|--------------|-------|--|-------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | wypłacone wynagrodzenie członkom Rady | 105 207,00 | 46 347,00 |
| 2 | | wypłacone wynagrodzenie członkom organów statutowych | 25 172,00 | 30 184,00 |
| razem | | | 130 379,00 | 76 531,00 |

Załącznik nr 22

Wynagrodzenie obsługi prawnej w IO

| lp. | konto | tytuł | 2013 | 2014 |
|--------------|-------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | wynagrodzenie obsługi prawnej własne (etat) | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | wynagrodzenie obsługi prawnej Umowy Kancelaria Prawna (faktura brutto) | 0,00 | 51 045,00 |
| 3 | | wynagrodzenie obsługi prawnej umowy zlecenie, dzieło | 21 360,00 | 5 340,00 |
| razem | | | 21 360,00 | 56 385,00 |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Załącznik nr 23

Pozycje różnicujące wynik bilansowy od podatkowego

| lp. | Tytuł | kwota |
|----------|---|-------------------|
| 1 | Wynik finansowy brutto | 209 708,65 |
| 2 | Korekty przychodów | 0,00 |
| a) | przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych roku 2014 (+) | 0,00 |
| b) | Dotacje (-) | 0,00 |
| c) | przychody księgowe nie stanowiące przychodów podatkowych (-) | 0,00 |
| d) | przychody podatkowe ujęte na rozliczeniach międzyokresowych (+) | 0,00 |
| 3 | Korekty kosztów (statutowe) (-) | 15 315,28 |
| a) | darowizny | 4 500,00 |
| b) | składki członkowskie do organizacji międzynarodowej | 0,00 |
| c) | koszty na rzecz członków Okręgowego Zjazdu Krajowego | 0,00 |
| d) | koszty na rzecz członków Okręgowej Rady | 0,00 |
| e) | koszty na rzecz członków Okręgowej Komisji Rewizyjnej | 1 709,25 |
| f) | niezrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej | 0,00 |
| g) | rezerwa na badanie sprawozdania finansowego | 0,00 |
| h) | RiR organów i delegacje | 7 689,03 |
| i) | koszty sfinansowane z dotacji | 0,00 |
| j) | amortyzacja statutowa | 1 417,00 |
| 4 | Korekty kosztów (niestatutowe) (-) | 0,00 |
| a) | odsetki budżetowe | 0,00 |
| b) | koszty reprezentacyjne niestatutowe | 0,00 |
| c) | należności spisane jako nieściągalne | 0,00 |
| d) | pozostałe koszty NKUP- zapomogi, paragony, nekrologi nie członków IARP, | 0,00 |
| 5 | Dochód podatkowy/strata podatkowa | 225 023,93 |
| 6 | Dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe | 225 023,93 |
| 7 | Podstawa opodatkowania | 0,00 |
| 8 | Podatek dochodowy 19% | 0 |

ARTAX sp. z o.o.
Wiesław Lewandowski
Księga podatkowa 03153

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

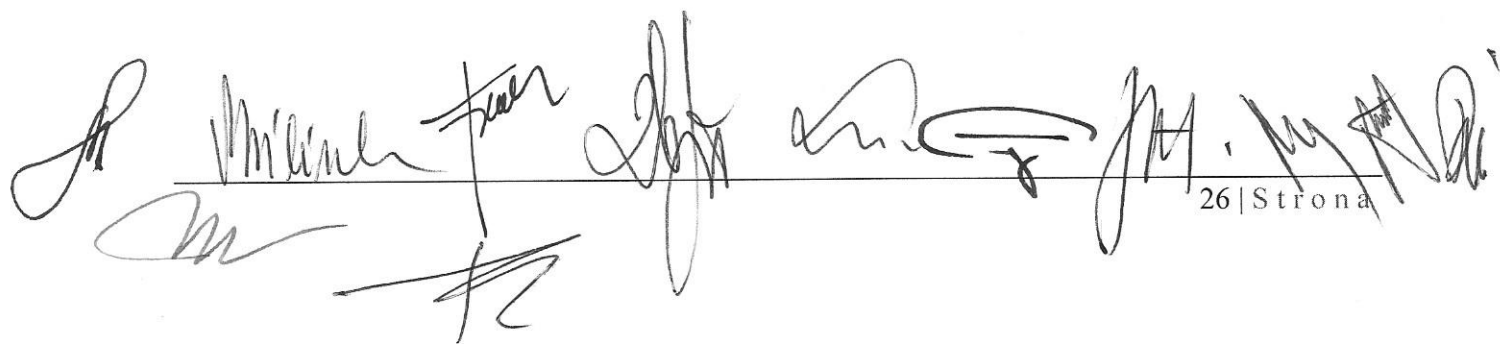
Załącznik nr24

Zatrudnienie razem za rok 2013 ilość osób 2, etaty 1,5,

Zatrudnienie za rok 2014 ilość osób 2 etaty 1,5

Wynagrodzenia w IO

| lp. | konto | tytuł | 2013 | 2014 |
|--------------|-------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | wynagrodzenie (etat) | 71 893,59 | 80 799,16 |
| 2 | | wynagrodzenie zlecone(umowy o dzieło, zlecenia, prawa autorskie) | 69 634,00 | 65 185,55 |
| razem | | | 141 527,59 | 145 984,71 |



Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Roczna informacja Śląskiej Okręgowej Izby Architektów prowadzącej
działalność statutową za rok 2014

| Wyszczególnienie | Dane |
|--|----------------------------------|
| 1. Nazwa jednostki organizacyjnej: | Śląska Okręgowa Izba Architektów |
| 2. Adres jednostki organizacyjnej: | 40-090 Katowice ul. 3-go Maja 11 |
| 3. Imię i nazwisko osoby sporządzającej informację: | Wiesław Lewandowski |
| 4. telefon kontaktowy: | 607057054 |
| 5. Czy jednostka składa samodzielnie CIT-8 (tak/nie) | nie |

| lp. | PRZYCHODY | zł |
|-----|--|------------|
| 1. | Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie z tego: | 803 830,58 |
| | a- przychody ze składek | 538 727,26 |
| | b- przychody z redystrybucji od KIA | 100 508,80 |
| | c- inne przychody z działalności statutowej | 107 084,00 |
| | d- przychody ze sprzedaży | 44 258,60 |
| | e- pozostałe przychody operacyjne w tym: | 1 689,17 |
| | -dotacje | |
| | -Leonardo | |
| | -inne pozostałe przychody operacyjne | 1 689,17 |
| | f- przychody finansowe | 11 562,75 |
| | g- zyski nadzwyczajne | - |
| 2. | Korekty przychodów -razem (+lub-), z tego: | - |
| | a- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (-) | |
| | b- przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych (+) | |
| | c- pozostałe (+lub-) | - |
| | - Leonardo | - |
| | - dotacje | - |
| 3. | Przychody podatkowe (1+2) | 803 830,58 |
| 4. | Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych - łącznie z tego: | 594 121,93 |
| | a- koszty działalności statutowej | 229 433,36 |
| | b- koszty ogólnozakładowe | 364 687,77 |
| | c- pozostałe koszty operacyjne | 0,80 |
| | d- koszty finansowe | - |
| | e- straty nadzwyczajne | - |
| 5. | Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych- różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku - łącznie (-): | - |
| | 1- odsetki budżetowe | - |
| | 2 - kary, grzywny, mandaty | - |
| | 3 - wpłaty na pefron | - |
| | 4 - wydatki nieudokumentowane i nie spełniające cech dowodu księgowego | - |
| | 5 - odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy | - |
| | 6 - zawinione straty | - |
| | 7- darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi | - |
| | 8 - kwoty skradzione zgubione | - |
| | 9 - pozostałe nie do odzyskania (np. należności nie ściągalne) | - |
| | 10 - pozostałe | - |
| | 11 - reprezentacja i reklama nie statutowa | - |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| | | |
|-----|--|------------|
| 6. | Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych- różnice nie powodujące obowiązku zapłaty podatku - łącznie (-): | 15 315,28 |
| | 1- koszty sfinansowane z dotacji | - |
| | 2- darowizny na cele zgodne z celami statutowymi | - |
| | 3 - składki członkowskie przekazane do organizacji międzynarodowych-przynależność nie obowiązkowa | - |
| | 4 - amortyzacja od śr.trwałych statutowych | 1 417,00 |
| | 5 - koszt zjazdu - wypłacone delegacje | - |
| | 6 - koszty komisji rewizyjnej - wypłacone delegacje | 1 709,25 |
| | 7 - reprezentacja i reklama statutowa (usługi gastronomiczne na zjazdach, art.spożywcze zebrania organów) | 5 692,42 |
| | 8 - inne np. rozliczenia dotacji niezrealizowane różnice kursowe | - |
| | 9- ujęte w koszty a niewypłacone (z naruszeniem zasad wynagradzania) wynagrodzenia brutto z tytułu umówo pracę, skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w bieżącym | - |
| | 10- ujęte w koszty a nie wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia,skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w w roku bieżącym | - |
| | 11- ujęte w koszty a nie przekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nie odprowadzone składki na FP i FGŚS, skorygowane o koszty poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w bieżącym | - |
| | 12-nie wypłacone diety dla członków organów | - |
| | 13-nie wypłacone delegacje | 1 996,61 |
| | 14-naliczone i nie zapłacone zarówno odsetki jak i różnice kursowe | - |
| | 15-odpisy aktualizujące należności oraz należności odpisane jako nieściągalne jeśli na mocy art.16.ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu | - |
| | 16- przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych | - |
| | 17- pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów- wymienione w art.16, ust.1 ustawy o podatku dochodowym osób prawnych | 4 500,00 |
| 7. | Koszty podatkowe łącznie (4-5-6) | 578 806,65 |
| 8. | Dochód /strata podatkowa (3-7) | 225 023,93 |
| 9. | Dochody zadeklarowane, jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art.17,ust.1 ustawy o podatku dochodowym osób prawnych stanowiące -tzw-"inne zobowiązania podatkowe"- kwota z poz.5 | - |
| 10. | Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tzw."inne zobowiązania podatkowe" (19% x poz. 9) | - |

Niniejszym oświadczam, że dane zawarte w informacji są zgodne ze stanem faktycznym wynikającym z ksiąg rachunkowych.

Katowice 18.02.2015

data

pieczęć firmowa

podpis

ARTAX sp. z o.o.

Stowarzyszenie
Wiesław Lewandowski
doradca podatkowy 03150

Z-ca przewodniczącej Rady

Średniawa Piotr

członek Rady ŚOIA

Gorgoń Krzysztof

członek Rady ŚOIA

Nestrype Stanisław

Skarbnik Rady ŚOIA

Z-ca przewodniczącej Rady

Zubel Henryk

członek Rady ŚOIA

Jędrzejewicz Zbigniew

członek Rady ŚOIA

Piątek Henryk

Przewodnicząca Rady ŚOIA

Sekretarz Rady

Machulik Mikołaj

członek Rady ŚOIA

Młynarska-Nawratek Beata

członek Rady ŚOIA

Płomecki Arkadiusz

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Zestawienie VAT w roku 2014

| lp | nazwa OIA RP 2014 | sprzedaż zwolniona | dostawa usług poza terytorium zw. | sprzedaż 0 % | sprzedaż opodatkowana 5% | sprzedaż opodatkowana 8% | sprzedaż opodatkowana 23% | VAT 23% opodatkowana | Wewnątrzwsp drogowa dostawa towarów | VAT od WDT | Wewnątrzwsp drogowe nabycie towarów | VAT od WDT | Import usług VAT od IU zakupu netto | VAT naliczony od fr zakupów pod sprzedaż opodatkowaną | Nadpła Nadpła | Wpła do KIA |
|-------|----------------------|-----------------------|---|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------|--|---------------|--|---------------|---|--|------------------|-------------|
| 1 | styczeń | 940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 2 | lut | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 3 | marzec | 15 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 4 | kwiecie | 20 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 5 | maj | 48 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 6 | czerwiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 7 | lipiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 8 | sierpień | 13 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 9 | wrzesień | 2 860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 150,00 |
| 10 | październik | 16 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 6,00 |
| 11 | listopad | 25 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 276,00 |
| 12 | grudzień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| razem | | 150 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 874,00 | 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432,00 |

kwoty w tys. zł

sporządził: *[podpis]*

Wiesław Lewandowski

Katowice

17.02.2015

kwoty w tys. zł

| m-c | było | winnobyć |
|---------|-----------|-----------|
| 05.2014 | 46 730,00 | 42 762,00 |
| 12.2014 | 0,00 | 5 310,00 |

[podpis]

POTWIERDZENIE TRANSAKCJI WEWNĘTRZNYCH I SALDO NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU

(zapis na kontach księgowych)

za do bilansu dla LARP / 2014 r.

| konto | strona | SL OIA RP | opis transakcji | Izba Architektów RP | konto | strona | saldo |
|-----------|--------|--------------|--|---------------------|-----------|--------|-------------|
| Bilansowe | | | Potwierdzenie sald | | Bilansowe | | |
| 245 | MA | 27 076,00 zł | 30% odpis ze składek | 27 076,00 zł | 245 | WN | 27 076,00 |
| 245 | MA | 18 050,00 zł | 20% odpisu składki na redystrybucję | 18 050,00 zł | 245 | WN | 18 050,00 |
| 245 | WN | 9 075,16 zł | redystrybucja KR/IA | 9 075,16 zł | 245 | MA | 9 075,16 |
| 245 | MA | 175,00 zł | 50% odpis z wpisowego | 175,00 zł | 245 | WN | 175,00 |
| 245 | MA | 7 424,00 zł | Uchwała -nr 08 IV SKZ/IA z dnia 16.06.2007r. 15% postępowanie kwalifikacyjne | 7 424,00 zł | 245 | WN | 7 424,00 zł |
| 245 | MA | 925,00 zł | zwrot za hotel | 925,00 zł | 245 | WN | 925,00 zł |
| | | | | | | | 53 650,00 |

| | | | Wykaz kwot VAT z deklaracji | | | | Uwagi |
|-------|--|-----------|---|-----------|--|-------|-------|
| Wykaz | | 0,00 zł | VAT naliczony wykazany w deklaracjach | 0,00 zł | | Wykaz | |
| | | 0,00 zł | VAT należny 5% wykazany w deklaracjach | 0,00 zł | | | |
| | | 0,00 zł | VAT należny 8% wykazany w deklaracjach | 0,00 zł | | | |
| | | 432,00 zł | VAT należny 23% wykazany w deklaracjach | 432,00 zł | | | |

| | | | Potwierdzenie transakcji wewnętrznych | | | | |
|-----------|----|--------------|--|--------------|--|----|--|
| Bilansowe | | | zespół ekspertów rozliczenie | 5 473,88 zł | | MA | |
| 245 | WN | 5 473,88 zł | | | | | |
| 245 | MA | 6 461,87 zł | badanie bilansu | 6 461,87 zł | | WN | |
| 245 | WN | 32 421,95 zł | konferencja Ustroń | 32 421,95 zł | | MA | |
| 245 | MA | 3 610,20 zł | zwrot za hotele | 3 610,20 zł | | WN | |

| | | | Potwierdzenie odpisów | | | | |
|----------|----|----------------|--|----------------|--|----|--|
| Wynikowe | | | 30% odpis ze składki | 323 278,75 zł | | WN | |
| 720 | MA | -323 278,75 zł | | | | | |
| 720 | MA | -215 520,50 zł | 20% odpisu składki na redystrybucję | 215 520,50 zł | | WN | |
| 720 | WN | 100 513,80 zł | redystrybucja KR/IA | -100 513,80 zł | | MA | |
| 720 | MA | -7 875,00 zł | 50% odpis z wpisowego | 7 875,00 zł | | WN | |
| 720 | MA | -17 353,00 zł | Uchwała -nr 08 IV SKZ/IA z dnia 16.06.2007r. 15% postępowanie kwalifikacyjne | 17 353,00 zł | | WN | |

potwierdzam zapisy na koncie
data i podpis księgowego

31-12-2014

Wiesław Lewandowski

Dzielnica Podatkowa 03156

Barbara Leśniewska
główna księgowa IA RP

31-12-2014

potwierdzam zapisy na koncie

data i podpis księgowego

IZBA ARCHITEKTÓW
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
ul. Sławkowska 2A, 00-183 Warszawa
NIP 525-22-28-219, Regon 017466395

Główna Księgowa

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Przychody ogółem a podatek VAT

| lp. | konto | Przychody Śląskiej Izby Okręgowej | kwota | podstawa opodatkowania "zw" | podstawa opodatkowania "0%" | podstawa opodatkowania "23%" | podstawa opodatkowania inną stawką | dostawa nie podlegająca VAT | kwota nie wykazywana w deklaracji VAT |
|-----|--------|--|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | 720-1 | składki (100% przychodu kasowego) | 1 077 526,51 | | | | | 1 077 526,51 | |
| 2. | | minus odpis składek 50% na KRIA | -538 799,25 | | | | | | |
| 3. | 720-2 | wpisowe (100% przychodu kasowego) | 15 750,00 | | | | | 15 750,00 | |
| 4. | | minus odpis wpisowego 50% na KRIA | -7 875,00 | | | | | | |
| 5. | 720-3 | postępowanie kwalifikacyjne (100% przychodu kasowego) | 115 682,00 | 115 683,00 | | | | | |
| 6. | | minus odpis postępowania kwalifikacyjnego 15% na KRIA | -17 353,00 | | | | | | |
| 7. | 720-12 | redystrybucja - kwoty otrzymane w wyniku podziału | 100 508,80 | | | | | 100 508,80 | |
| 8. | 720-11 | ponowny wpis na na listę IA (100% przychodu kasowego) | 880,00 | | | | | 880,00 | |
| 9. | | przywrośnięcie w prawach członka (100% przychodu kasowego) | | | | | | | |
| 10. | | zeszyty praktyk (100% przychodu kasowego) | | | | | | | |
| 11. | | wzory umów | | | | | | | |
| 12. | 720-5 | szkolenia | 35 750,00 | 35 750,00 | | | | | |
| 13. | | sponsoring, reklama | | | | | | | |
| 14. | | czynsz | | | | | | | |
| 15. | | sprzedaż środków trwałych używanych (powyżej 6 mies.) | | | | | | | |

Śląska Okręgowa Izba Architektów RP
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

| | | | | | | | | |
|-----|-------|---|-----------|--|--|----------|--|-----------|
| 16. | 720-9 | sprzedaż pozostała | 8 498,68 | | | 1 874,80 | | |
| 17. | | refaktury | | | | | | |
| 18. | | inna sprzedaż (wymienić) podlegająca VAT | | | | | | |
| 19. | | odszkodowania, zwrot z tyt. KSD | | | | | | |
| 20. | | dotacje, darowizny | | | | | | |
| 21. | 760 | pozostałe przychody (nie podlegające VAT) | 1 689,17 | | | | | 1 689,17 |
| 22. | 750 | przychody finansowe (nie podlegające VAT) | 11 562,75 | | | | | 11 562,75 |
| 23. | | zyski nadzwyczajne (nie podlegające VAT) | | | | | | |

suma wszystkich osiągniętych przychodów w Izbie
Okręgowej

803
820,66

1 874,80

1 207
917,23

potwierdzam zapisy na kontach
księgowego

[Signature]
data i podpis

Wiesław Lewandowski

18.02.2015

[Signature]