

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE

Gdańsk 2024

  1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące podmiot.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:	STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE 80-344 Gdańsk Ul. Plac Dwóch Miast 1
Podstawowy przedmiot działalności:	PKD 9319Z – pozostała działalność związana ze sportem
Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Sprawozdanie dotyczy Stowarzyszenia Trefl Pomorze, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 05.02.2010 pod numerem KRS0000348316. Podstawą działalności Stowarzyszenia jest ustawa z dnia 07.04.1989 r. „Prawo o stowarzyszeniach” (Dz. U. z 2001r. nr 79 poz. 855 z późn. zm.) oraz statut.
3. Rok obrotowy Stowarzyszenia jest rokiem kalendarzowym. Rok obrotowy rozpoczyna się pierwszego stycznia każdego roku i kończy trzydziestego pierwszego grudnia tego samego roku. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
5. Ważniejsze wydarzenia w historii Stowarzyszenia:
 - rejestracja w KRS w dniu 05.02.2010 r.,
 - zmiana statusu prawnego – nie wystąpiła,
 - zmiana nazwy – nie nastąpiła
 - od dnia 06.10.2016 r. STP mieści się w Gdańsku przy ul. Plac Dwóch Miast 1.
6. W okresie obrachunkowym członkami Zarządu byli:
 - Janusz Benesz – Prezes Zarządu,
 - Kazimierz Czesław Wierzbicki – Członek Zarządu
 - Kamil Leśniewski – Członek Zarządu
7. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd pełnili:
 - Janusz Benesz - Prezes Zarządu
 - Kazimierz Czesław Wierzbicki – Członek Zarządu
 - Kamil Leśniewski – Członek Zarządu
8. Organem sprawującym nadzór nad Stowarzyszeniem jest Prezydent Miasta Gdańska.
9. W okresie obrachunkowym członkami Komisji Rewizyjnej byli:
 - Joanna Dominika Szczupaczyńska – Zalewska,
 - Cioban Paweł Jarosław
 - Marek Wierzbicki



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

1. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2023 r. są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej Ustawą.

Niektóre stosowane metody wyceny:

Amortyzacja – dokonywana jest metodą liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,- zł zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 10.000,- zł odpisywana jest jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – prowadzona jest wg wartości początkowej będącej ceną nabycia.

Środki pieniężne – zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2023 r.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto. W roku obrotowym nie tworzą odpisów aktualizujących należności.

Zobowiązania – zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2023 r.

2. Pomiar wyniku finansowego.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania.

3. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka nie sporządza sprawozdania w wersji uproszczonej.

III. Dodatkowe objaśnienia i informacje do bilansu.

1. Wykorzystanie środków trwałych wg tytułów własności.

  3

Tytuł	31.12.2023
Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu finansowo – operacyjnego (finansowy wg prawa bilansowego) EKRAŃ DIODOWY LED	19.04.2016 wykupiony – sprzedane w 2023
Razem środki trwale w ewidencji pozabilansowej	

2. Wartości niematerialne i prawne umorzone w całości.

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu okresu obrotowego:

	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2023	39 305,01		39 305,01
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny			
*środki transportu			
*inne środki trwałe	191 800,00		191 800,00
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż			
*likwidacja			
Stan na 31.12.2023	231 105,01		231 105,01
Umorzenie na 01.01.2023	39 305,01		39 305,01
Zwiększenia, w tym:			
*urządzenia techniczne i maszyny			
*środki transportu			
*inne środki trwałe	11 576,96		11 576,96
Zmniejszenia, w tym:			
*sprzedaż			
*likwidacja			0,00
Stan na 31.12.2023	50 881,97		50 881,97
Wartość netto - stan na 31.12.2023	180 223,04	0,00	180 223,04

Wartości niematerialne i prawne – 12 410,97 zł (licencja)

4. Inwestycje długoterminowe w roku obrotowym – nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

6. Zapasy.

	31.12.2023
Materiały	- zł
Zaliczki na dostawy	
Razem:	- zł

Jednostka nie posiadała zapasów w badanym okresie.

7. Należności krótkoterminowe.

	31.12.2023
Od jednostek powiązanych	
Od pozostałych jednostek	21 673,88 zł
Razem:	21 673,88 zł

8. Struktura należności od pozostałych jednostek.

	Stan na 31.12.2023
Z tytułu dostaw i usług	18 862,06 zł
Z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społecznych	1 902,02 zł
Inne	909,80 zł
Razem:	21 673,88 zł

Odpisy aktualizujące należności w roku obrotowym nie były tworzone.

9. Inwestycje krótkoterminowe

- Środki pieniężne i inne aktywa finansowe.

	Stan na 31.12.2023
Udzielone pożyczki	- zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	144 151,78 zł
Środki pieniężne w kasie	1 492,33 zł
Razem:	145 644,11 zł

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – występują w kwocie 500,00 zł.
Jest to kwota kosztów poniesionych w roku 2023, dotyczących roku 2024.

11. Wynik finansowy netto – Stowarzyszenie w roku 2023 osiągnęło zysk netto w kwocie 136 101,83 zł który zostanie przeznaczony na cele statutowe.

12. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

- Rezerwy na zobowiązania. – nie występują.

- Zobowiązania.

Zobowiązań warunkowych, zabezpieczonych na majątku, gwarancji ani poręczeń jednostka nie posiada.

  5

	Stan na 31.12.2023 r.
I. Zobowiązania długoterminowe	- zł
1. Kredyty i pożyczki wobec jednostek powiązanych	- zł
* odsetki od pożyczek wobec jednostek powiązanych	
2. Kredyty i pożyczki wobec pozostałych jednostek	
* odsetki od pożyczek wobec pozostałych jednostek	
3. Inne	
II. Zobowiązania krótkoterminowe	88 414,83 zł
1. Z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	- zł
* do 12 miesięcy	
* powyżej 12 miesięcy	
*inne	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek	28 239,74 zł
* do 12 miesięcy	28 239,74 zł
3. Z tytułu kredytów i pożyczek	- zł
4. Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	13 690,25 zł
5. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	26 048,82 zł
6. Z tytułu wynagrodzeń	20 196,48 zł
7. Inne	239,54 zł

13. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych.

- Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe – nie występują.
- Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – 132 810 zł – rozliczenia międzyokresowe przychodów, dotyczące wpłat dokonywanych na obóz sportowy zimowy, który odbędzie się styczniu 2024 r.

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży.

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2023
1.	Przychody netto ze sprzedaży	1 035 622,29 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne	255 569,24 zł
3.	Pozostałe przychody finansowe	- zł
Razem przychody:		1 291 191,53 zł

Pozostałe przychody operacyjne to głównie darowizny na rzecz Stowarzyszenia.

2. Jednostka prowadzi ewidencje kosztów wg rodzaju oraz miejsc powstawania.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego.
Struktura poniesionych kosztów wg rodzajów kształtowała się następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota
1.	Amortyzacja	15 197,00
2.	Zużycie materiałów i energii	172 570,68
3.	Usługi obce	489 434,39
4.	Podatki i opłaty	20,60
5.	Wynagrodzenia	375 350,43
6.	Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	47 063,53
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 880,73
	Razem koszty rodzajowe	1 115 517,36
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Pozostałe koszty operacyjne	27 549,88
10.	Koszty finansowe	12 022,46
	Razem	1 155 089,70

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie były tworzone.
5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.
6. Zaniechana działalność w roku obrotowym nie występuje.
7. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.
8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.
9. Różnice pomiędzy wynikiem brutto a podstawą opodatkowania.

Z uwagi na fakt, iż uzyskiwane przez Stowarzyszenie przychody przeznaczone są w całości na realizację celów statutowych, nie podlegają one opodatkowaniu – na mocy art. 17 pkt 1 ust. 4 ustawy z 15. 02. 1992 r. (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.) Na różnicę składają się przychody niepodatkowe w kwocie 254 981 zł oraz koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w kwocie 14 216,88 zł.

10. Wynagrodzenie Zarządu w roku obrotowym wypłacano w wysokości 53 680,00 zł
11. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze członkom Zarządu i członkom organów nadzorczych nie były udzielane.
12. Na dzień 31.12.2023 r. Stowarzyszenie zatrudniało 5 pracowników na podstawie umowy o pracę.
13. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie wystąpiły.

Sopot, dnia: 20.03.2024

Sporządziła:

Kierownik jednostki:

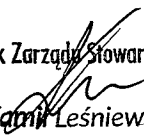
Urszula Olszewska

.....

Prezes Zarządu Stowarzyszenia


Janusz Benesz

Członek Zarządu Stowarzyszenia


Karol Leśniewski

Członek Zarządu Stowarzyszenia


Kazimierz Wierzbicki

Sprawozdanie finansowe

2024_03_19_20_39_32_jednostkainnawzlotych_1_v1_2 2023.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-19

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę	
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	STOWARZYSZENIE TREFL POMORZE
Siedziba	
Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSK
Gmina	GDAŃSK
Miejscowość	GDAŃSK
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSK
Gmina	GDAŃSK
Nazwa ulicy	PLAC DWÓCH MIAST
Numer budynku	1
Nazwa miejscowości	GDAŃSK
Kod pocztowy	80-344
Nazwa urzędu pocztowego	GDAŃSK
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	9313Z
1D. Identyfikator podatkowy NIP	
	5851454301
1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	
	0000348316
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2023-01-01
DataDo	2023-12-31
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
	false
5. Założenie kontynuacji działalności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	
	true
7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31-12-2023, są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej ustawą. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla ŚT oraz WNIP o wartości początkowej powyżej 10 tys. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla ŚT i WNIP o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł. Odpisy dokonywane są na podstawie planu amortyzacji. Amortyzacja o wartości poniżej 10 tys. zł odpisywana jest jednorazowo w koszty, w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Ewidencja ŚT i WNIP - prowadzona jest wg wartości początkowej, będącej ceną nabycia. Środki pieniężne zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31/12/2023. Należności długo i krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto.

Wynik finansowy sporządzany metodą porównawczą.

Jednostka nie sporządza sprawozdania finansowego w wersji uproszczonej.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	356 831,96	110 798,38	0,00
A. Aktywa trwałe	189 013,97	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	8 790,93	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 790,93	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	180 223,04	0,00	0,00
1. Środki trwałe	180 223,04	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	180 223,04	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	167 817,99	110 798,38	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 673,88	27 309,58	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	21 673,88	27 309,58	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 902,02	1 631,03	0,00
C. inne	909,80	1 116,86	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	145 644,11	82 988,80	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 644,11	82 988,80	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	145 644,11	82 988,80	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 644,11	82 988,80	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	500,00	500,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	356 831,96	110 798,38	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	135 607,13	-494,70	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-494,70	-5 683,63	0,00
VI. Zysk (strata) netto	136 101,83	5 188,93	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 224,83	111 293,08	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	88 414,83	59 423,08	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 414,83	59 423,08	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	549,05	549,05	0,00
1. – do 12 miesięcy	549,05	549,05	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 048,82	21 794,70	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	20 196,48	23 285,32	0,00
I. inne	239,54	103,76	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	132 810,00	51 870,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	132 810,00	51 870,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	132 810,00	51 870,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 035 622,29	754 425,83	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 035 622,29	754 425,83	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 115 517,36	912 254,12	0,00
I. Amortyzacja	15 197,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	172 570,68	140 542,21	0,00
III. Usługi obce	489 434,39	382 309,09	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20,60	0,00	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	375 350,43	343 809,75	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 063,53	42 299,67	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 880,73	3 293,40	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-79 895,07	-157 828,29	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	255 569,24	74 807,74	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	255 569,24	74 807,74	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 549,88	28 737,50	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27 549,88	28 737,50	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	148 124,29	-111 758,05	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	117 000,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	117 000,00	0,00
H. Koszty finansowe	12 022,46	53,02	0,00
I. Odsetki, w tym:	11 773,54	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	248,92	53,02	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	136 101,83	5 188,93	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	136 101,83	5 188,93	0,00



Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	136 101,83			5 188,93		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	254 981,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	28 737,50	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	14 216,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-104 662,29			-83 073,57		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie_finasowe_Stowarzyszenie_2023.doc

Prezes Zarządu Stowarzyszenia


Janusz Benesz

Członek Zarządu Stowarzyszenia


Kamil Leśniewski

Członek Zarządu Stowarzyszenia


Kazimierz Wierzbicki