

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym

Osiedle nad Strumykiem II – Stowarzyszenie – z siedzibą w Szczecinie przy ul. Stośława 2/3 zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Szczecinie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 03.01.2005 roku pod nr KRS 0000225221.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności jednostki nie został oznaczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024r. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, w jego skład wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze.

4) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości – w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru - zawarte są w oddzielnym opracowaniu szczegółowym – Polityce rachunkowości.

Jednostka kontynuuje przyjęte zasady rachunkowości stosując dopuszczalne uproszczenia, które nie wpływają na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji;

Rachunek zysków i strat

5.1. Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychody z pozostałej działalności statutowej i ujmowane są w okresach, których dotyczą.

5.2. Koszty

Stowarzyszenie ewidencjonuje koszty według typów działalności na kontach zespołu 5.

Na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m.in.
 - odszkodowanie z tytułu ubezpieczeń
 - umorzenie należności i/lub utworzenie odpisów na trwałą utratę wartości aktywów
- Przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Bilans

5.3. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się m. in.:

- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

5.4. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nimi związane.

Przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów amortyzacji w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowlę i budynki 4,5%,

5.5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały

cena zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych.

Stosowane metody rozchodu:

- przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

Materiały biurowe oraz drobne wyposażenie odpisywane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów okresu, którego dotyczą.

5.6. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Odpisy aktualizujące wartość należności pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do:

- pozostałych kosztów operacyjnych.

5.7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

5.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5.9. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Stowarzyszenia.

5.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

5.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- wpłaty składek dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

5.12. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający dzień transakcji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań i pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

5.13. Stowarzyszenie nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Nie dotyczy;

- 2) Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Nie dotyczy;

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Informacje i objaśnienia do bilansu – stan na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA

I. Aktywa trwałe

108 367,68zł

II. Środki trwałe 102 452,21 zł

ŚRODKI TRWAŁE ROK 2024

L.P.	środki trwałe	wartość historyczna na początek okresu	umorzanie wartość na początek roku	odpis aktualizujący na początek roku obrotowego	zwiększenia w roku obrotowym	wartość netto na początek okresu	Amortyzacja za rok obrotowy	odpis aktualizujący wartość ST w roku obrotowym	Zmniejszenie w roku obrotowym (w tym likwidacje)	Wartość historyczna na koniec okresu	Wartość netto na koniec roku obrotowego
						(3-4-5+6)				(3+6-10)	(7-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ŚRODKI TRWAŁE RAZEM	488 693,52 zł	146 641,89 zł	232 136,70 zł	0,00 zł	109 914,93 zł	7 462,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	488 693,52 zł	102 452,21 zł
W TYM:	środki trwałe	475 138,92 zł	146 641,89 zł	232 136,70 zł	0,00 zł	96 360,33 zł	7 462,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	475 138,92 zł	88 897,61 zł
1	droga wewnętrzna (4,5%)	135 177,92 zł	60 473,08 zł	0,00 zł	0,00 zł	74 704,84 zł	6 083,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	135 177,92 zł	68 621,83 zł
2	ogrodzenie (4,5 %)	24 804,20 zł	5 580,95 zł	0,00 zł	0,00 zł	19 223,25 zł	1 116,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	24 804,20 zł	18 107,06 zł
3	oświetlenie osiedla i drogi (4,5%)	5 856,00 zł	3 425,76 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 430,24 zł	263,52 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 856,00 zł	2 166,72 zł
4	sieć wodno-kanalizacyjna	185 580,48 zł	0,00 zł	185 579,48 zł	0,00 zł	1,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	185 580,48 zł	1,00 zł
5	sieć deszczowa i separator	123 720,32 zł	77 162,10 zł	46 557,22 zł	0,00 zł	1,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	123 720,32 zł	1,00 zł
6	Środki trwałe w budowie RAZEM	13 554,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 554,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 554,60 zł	13 554,60 zł
7	Inwestycja monitoring	13 554,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 554,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 554,60 zł	13 554,60 zł

III. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Nie dotyczy;

IV INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

W dniu 05.08.2022 r. został zakupiony udział wynoszący 193/68.453 spółki pod nazwą Perfekt Dom M.Koszewski spółki jawnej z siedzibą w Szczecinie w upadłości . Cena nabycia to 5 915,47 zł

A. Aktywa obrotowe **137 709,41 zł**

I. Należności krótkoterminowe 7 146,93 zł

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Za standardowy uważa się przypadek utworzenia odpisu w wysokości 100% dla należności przeterminowanych powyżej 182 dni, przy czym dokonuje się okresowej oceny i weryfikacji zasadności dokonania odpisów aktualizujących.

II. Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązania i stan na koniec roku obrotowego

stan na początek roku 2024 45 133,30 zł

zwiększenia w roku 2024 8534,64 zł

rozwiązanie w roku 2024 2399,72 zł

stan na koniec roku 2024 r. 51 268,22 zł

III. Inwestycje krótkoterminowe: środki pieniężne na rachunkach bankowych 130 562,48 zł

Razem aktywa 246 077,09 zł

PASYWA

A. Fundusz własny

I. Fundusz statutowy 160 692,46 zł

II. Pozostałe Fundusze 75.985,40 zł

III. Zysk z lat ubiegłych 0,00 zł

IV. Zysk (strata) roku bieżącego - 3186,16 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Zobowiązania krótkoterminowe 12 585,39 zł

w tym:

- długoterminowe zobowiązania wobec dostawców 0,00 zł

- zobowiązania wobec właścicieli z tyt. zaliczek na
koszty zarządzania nieruchomością wspólną (utrzymanie drogi) 5 089,47 zł

- zobowiązanie wobec członków stowarzyszenia z tyt. opłat członkowskich 344,00 zł

- krótkoterminowe zobowiązania z tyt. dostaw i usług 7 151,92 zł

Razem pasywa

246 077,09 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

2. Przychody netto:

- składki właścicieli nieruchomości wspólnej – zaliczki na koszty zarządzania nieruchomością wspólną	97 432,56 zł
- składki - opłaty członkowskie członków stowarzyszenia	348,00 zł
- inne – przychody OPP z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	3 449,70 zł

Przychód ogółem: 101 230,26 zł

3. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszt jednostki związany z działalnością non-profit – amortyzacja oraz koszty administracyjne

amortyzacja środków trwałych 7.462,72 zł

koszty materiałów biurowych, najem sali 365,76 zł

Razem

7 828,48 zł

Koszty jednostki związane z działalnością statutową – koszty związane z zarządzaniem nieruchomością wspólną [utrzymaniem drogi]

	2024	2023
energia elektryczna -oświetlenie drogi	13 447,08 zł	11 168,96 zł
obsługa cieci wodno-kanalizacyjne	15 414,20 zł	15 708,24 zł
obsługa prawna	0,00 zł	875,70 zł
wynagrodzenie zarzdcy	22 287,60 zł	22 287,60 zł
obsługa bramy	8 413,40 zł	9 529,93 zł
naprawy i remonty	1 254,00 zł	21 577,68 zł
czystość i odśnieżanie - sprzątanie	16 153,00 zł	15 280,36 zł
aktualizacje i utrzymanie strony internetowej	1 408,35 zł	1 007,37 zł
opłaty bankowe	566,00 zł	827,41 zł
materiały niskocenne	0,00 zł	3 013,50 zł
usługi telekomunikacyjne	3 265,28 zł	3 547,92 zł
monitoring	0,00 zł	738,00 zł
ubezpieczenie drogi	1 716,00 zł	1 850,00 zł
Pozostałe usługi	3 379,95 zł	1 875,00 zł
Pielęgnacja zieleni	3 150,00 zł	2 900,00 zł
Przeglądy okresowe	0,00 zł	10 332,00 zł
RAZEM KOSZTY	90 454,86 zł	122 519,67 zł

4. Przychody operacyjne

Rozwiązanie odpisów aktualizujących 2 399,72 zł

5. Koszty operacyjne

Odpisy aktualizujące należności 8 534,64

6. Przychody finansowe

1,84 zł

7. Koszty finansowe

0,00

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy został zmniejszony na podstawie uchwały 2/2024 o koszty roku 2023 w wysokości zł 29.538,50

6. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Stowarzyszenie uzyskało przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 3 449,70 zł przeznaczone na pokrycie kosztów statutowych w 2024 roku

7. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-4, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki;

Nie dotyczy

Pozostałe informacje

Miejsce prowadzenia i przechowywania dokumentacji rachunkowej.

Księgi rachunkowe prowadzone u Zarządcy Maron Spółka Cywilna w Szczecinie przy ul. Stośława 2/3. Urządzenia księgowe obejmujące bieżący rok obrotowy znajdują się w ww. biurze u Zarządcy i będą tam archiwizowane.

1. Odpowiedzialność głównego księgowego:
Zgodnie z art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości, obowiązki z zakresu rachunkowości zostały przekazane
głównemu księgowemu – P. Agnieszce Rajsel
Wyżej wymieniony odpowiadał za:
 - prowadzenie ksiąg rachunkowych,
 - sprawozdawczość finansową i statystyczną
2. Metody archiwizacji danych:
Zgodnie z art. 71 ust.2 Ustawy o rachunkowości, jednostka archiwizuje dane księgowe zawarte w
komputerowych księgach rachunkowych na trwałych nośnikach danych, tj. papierze. Ponadto wszystkie
zapisy elektroniczne są archiwizowane dodatkowo na serwerach własnych.
3. Stosowane programy komputerowe:
Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu komputera. Spółka wykorzystuje następujące programy
komputerowe:
 - Program „DOM”. Instrukcja obsługi do programu oraz program znajdują się w wyżej wymienionym biurze.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Rajsel

za okres od 2024-01-01 do 2024-12-31

		stan na koniec	
Pozycja	WYSZCZEGÓLNIENIE	roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Przychody z działalności statutowej	102 325,86 zł	101 230,26 zł
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	97 432,56 zł	97 432,56 zł
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	4 893,30 zł	3 797,70 zł
B.	Koszty działalności statutowej	130 564,89 zł	98 283,34 zł
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	125 671,59 zł	94 485,64 zł
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	4 893,30 zł	3 797,70 zł
C.	ZYSK(strata) z działalności statutowej (A-B)	-28 239,03 zł	2 946,92 zł
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00 zł	0,00 zł
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-28 239,03 zł	2 946,92 zł
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 085,84 zł	2 399,72 zł
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 357,49 zł	8 534,64 zł
K.	Przychody finansowe	1,70 zł	1,84 zł
L.	Koszty finansowe	29,52 zł	0,00 zł
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-29 538,50 zł	-3 186,16 zł
N.	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-29 538,50 zł	-3 186,16 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Rajseł

Zarząd Stowarzyszenia

Główny księgowy

BILANS zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na 31 grudnia

		Stan na	
		31.12.2023 r.	31.12.2024 r.
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	115 830,40 zł	108 367,68 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	109 914,93 zł	102 452,21 zł
III.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 915,47 zł	5 915,47 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
B.	Aktywa obrotowe	134 650,70 zł	137 709,41 zł
I.	Zapasy	0,00 zł	0,00 zł
II.	Należności krótkoterminowe	10 902,79 zł	7 146,93 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	123 747,91 zł	130 562,48 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
C.	Należn ewpłaty na fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
AKTYWA razem		250 481,10 zł	246 077,09 zł
	PASYWA		
		31.12.2023 r.	31.12.2024 r.
A.	Fundusz własny	236 677,86 zł	233 491,70 zł
I.	Fundusz statutowy	190 230,96 zł	160 692,46 zł
II.	Pozostałe fundusze	75 985,40 zł	75 985,40 zł
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Zysk (strata) netto	-29 538,50 zł	-3 186,16 zł
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 803,24 zł	12 585,39 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 803,24 zł	12 585,39 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
PASYWA razem		250 481,10 zł	246 077,09 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Rajsel

Zarząd Stowarzyszenia

Główny księgowy