

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7.2.8.2.5.9.7.3.8.8.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.2.4.4.7.3.2.</u>
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-05-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA POLSKA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	ALEJA JANA CHRYSIANA SZUCHA	Nr domu	16
		Nr lokalu	15
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-580
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stowarzyszenie jest organizacją pożytku publicznego w rozumieniu ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, wpisaną do rejestru stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego. W świetle powyższego stanu faktycznego dla celów niniejszych ustaleń, podlega następującym przepisom prawa:

- a). Ustawa z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 2261)
- b). Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. 2023 poz. 571)
- c). Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 120, 295, 1598)
- d). Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 2805, z 2024r. poz. 232).

Stowarzyszenie zobowiązane jest stosować określone ustawą zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zarząd ponosi odpowiedzialność za wykonanie obowiązków w zakresie rachunkowości, w tym z tytułu nadzoru, również w przypadku, gdy określone obowiązki w zakresie rachunkowości – z wyłączeniem odpowiedzialności za przeprowadzenie inwentaryzacji w formie spisu z natury – zostaną powierzone innej osobie za jej zgodą. Przyjęcie odpowiedzialności przez inną osobę powinno być stwierdzone w formie pisemnej. Przyjęte zasady rachunkowości należy stosować w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Amortyzacja i umorzenie - Wartości niematerialne i prawne oraz składniki rzeczowego majątku trwałego są wyceniane według ceny nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu stawek wynikających z załącznika do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. nr 54 z późn. zm.) z uwzględnieniem zmiany w ustawie z dnia 27 lipca 2002 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U. 2021 nr 141, poz. 1179)

Materiały - Materiały biurowe i gospodarcze księguje się pod datą zakupu w koszty zużycia materiałów.

Towary - Nie wystąpiły.

Środki pieniężne - Składają się ze środków pieniężnych w banku i kasie . Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego danego roku kalendarzowego.

Zobowiązania i należności - Wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, jeśli zachodzi taka konieczność. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, które można w sposób wiarygodny oszacować.

Inwestycje długoterminowe (obligacje skarbu państwa) jednostka wycenia według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust.3 pkt 4 i ust. 5 oraz art. 10 ust.1, pkt 2, a także rozdziału 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustala się następujące metody wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy zakładając, że nie występuje zagrożenie możliwości dalszej kontynuacji działalności stowarzyszenia:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów - są to składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Uznanie przychodów:

Do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje. Uznanie przychodu z tytułu dotacji i subwencji następuje w chwili wpływu na rachunek bankowy jednostki - metodą kasową, pozostałych przychodów uznanie następuje metodą memoriałową. Na koniec roku, stosując zasadę współmierności kosztów i przychodów, jednostka uznaje przychody z dotacji, jedynie do wysokości poniesionych kosztów. Różnica jest ujmowana na rozliczeniu międzyokresowym przychodów.

Przychody ze sprzedaży w działalności odpłatnej stanowią wartość sprzedanych towarów i usług oraz przychody z działalności statutowej.

Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą. Koszty dotyczące realizacji projektów, na które jednostka otrzymuje dotację są uznawane w ciągu roku metodą kasową tj. w momencie ich zapłaty, natomiast na koniec roku są uznawane wszystkie koszty dotyczące danego roku, choćby nie były zapłacone zgodnie z zasadą memoriału.

Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z zasadą kosztów historycznych, w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm.

Stowarzyszenie sporządza:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową.

Jednostka rezygnuje ze stosowania rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych (art.28b, ust1 uor)

Stowarzyszenie nie podlega obowiązkowi badania sprawozdań finansowych określonego w art. 64 Ustawy. Zgodnie z art. 45 ust.3 Ustawy oznacza to, że Stowarzyszenie zwolnione jest z obowiązku sporządzania:

rachunku przepływów pieniężnych,
zestawienia zamian w kapitale (funduszu) własnym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny. Przychody obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży majątku, przychody finansowe, dotacje i subwencje. Na wynik finansowy wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki; koszty i przychody finansowe z tytułu operacji finansowych.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA
POLSKA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	566 050,00	1 278 442,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	566 050,00	1 278 442,61
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 039 288,82	891 545,41
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	55 041,89	19 263,95
III.	Inwestycje krótkoterminowe	982 512,21	866 113,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 734,72	6 167,81
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 605 338,82	2 169 988,02
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	968 593,75	1 311 534,67
I.	Fundusz statutowy	5 281,66	5 281,66
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 305 886,56	1 641 216,43
IV.	Zysk (strata) netto	-342 574,47	-334 963,42
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636 745,07	858 453,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	84 585,44	60 125,36
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	552 159,63	798 327,99
	Pasywa razem	1 605 338,82	2 169 988,02

STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA
POLSKA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
A.	Przychody z działalności statutowej	2 435 377,41	1 190 468,77
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 419 497,41	1 183 450,92
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 880,00	7 017,85
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 798 372,73	1 583 852,15
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 663 310,98	1 517 569,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	135 061,75	66 282,16
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-362 995,32	-393 383,38
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-362 995,32	-393 383,38
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 100,03	2,34
J.	Pozostałe koszty operacyjne	9 687,68	5 947,19
K.	Przychody finansowe	127 253,71	66 817,44
L.	Koszty finansowe	98 245,21	2 452,63
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-342 574,47	-334 963,42
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-342 574,47	-334 963,42

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA 2023 ROKU DO 31 GRUDNIA 2023 ROKU**

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia

WARTOŚCI BRUTTO

Grupa rodzajowa środków trwałych i środków tr. w bud.	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania				0,00
Budynki lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej				0,00
Urządzenie techniczne i maszyny	6 335,97			6 335,97
Środki transportu				0,00
Inne środki trwałe	1 899,00			1 899,00
Niskocenne środki trwałe				0
Środki trwałe w budowie				0,00
RAZEM	8 234,97	0,00	0,00	8 234,97

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚCI UMORZENIA

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania				0,00
Budynki lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej				0,00
Urządzenie techniczne i maszyny	6 335,97			6 335,97
Środki transportu				0,00
Inne środki trwałe	1 899,00			1 899,00
Niskocenne środki trwałe				0,00
RAZEM	8 234,97	0,00	0,00	8 234,97

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
	0,00			0,00

WARTOŚCI NETTO NA 31.12.2023 r.

Grupa rodzajowa środków trwałych i środków tr. w bud.	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00
Budynki lokale i obiekty inż. Lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
Urządzenie techniczne i maszyny	6 335,97	6 335,97	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Niskocenne środki trwałe	1 899,00	1 899,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
RAZEM	8 234,97	8 234,97	0,00

Wartości niematerialne i prawne	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
	0,00	0,00	0,00

Zaliczki na środki trwałe w budowie - nie występują.

2. **Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu Stowarzyszenia – nie występują.**
3. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występuje.**
4. **Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
5. **Fundusze:**
Fundusz statutowy - 5 281,66 zł
6. **Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych.**

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Fundusz statutowy	5 281,66	0,00	0,00	5 281,66
Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 641 216,43	0,00	-335 329,87	1 305 886,56
Zysk (strata) netto	-334 963,42	334 963,42	-342 574,47	-342 574,47
RAZEM	1 311 534,67	334 963,42	-677 904,34	968 593,75

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koncie roku obrotowego. Stowarzyszenie nie tworzyło rezerw.

8. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Lp.	Treść	2023	2022
1.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	653,89	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	653,89	0,00
2.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	54 388,00	19 263,95
	- z tytułu dostaw i usług	44 254,29	15 641,14
	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	- inne	10 133,71	3 622,81

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Lp.	Treść	2023	2022
1.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0,00
	- z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	84 585,44	60 125,36
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m – cy	29 560,21	18 649,57
	- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	54 377,20	41 475,79
	- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- inne (pozostałe rozrachunki z pracownikami)	648,03	0,00
	-fundusze specjalne	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązanie długoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	0,00	0,00
	- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00

- inne	0,00	0,00
--------	------	------

10. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych wg załączonej tabeli.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Krótkoterminowe rozliczenia czynne	6 167,81	1 734,72
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	798 327,99	552 159,63

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Kredyty	0,00	0,00

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

13. Informacje 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 występują.

II.

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

Wyszczególnienie	Przychody w roku 2023	Przychody w roku 2022
Przychody ze składek członkowskich	7 118,24	4 547,58
Przychody z darowizn osób fizycznych	16 538,17	22 883,33
Przychody z darowizn osób prawnych	2 500,00	551,00
Przychody z 1%	1 181 680,60	819 589,47
Przychody z dotacji Accelerated Service Growth – Grant	667 312,30	247 326,60
Przychody z dotacji Building A CEE HUB- Grant	453 967,30	39 139,78
Przychody z dotacji Volunteer Supporters Network	0,00	34 763,72
Przychody z dotacji – Inne Granty	10 816,00	14 649,44
Przychody z dotacji PEER SUPPORT FOR ADMINISTRATORS – Grant	79 564,80	0,00
Przychody z dotacji pochodzącej ze środków publicznych	0,00	0,00
Przychody dotacji Grant APG	0,00	0,00
Przychody z dotacji WMF	0,00	0,00
Przychody z działalności odpłatnej	15 880,00	7 017,85
Przychody finansowe	127 253,71	66 817,44
Pozostałe przychody operacyjne	1 100,03	2,34
Razem	2 563 731,15	1 257 288,55

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących wartość zapasów

4. Wysokość odpisów aktualizujących należności.

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00	0,00	0,00

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Stowarzyszenie nie zaniechało w roku obrotowym żadnej działalności i nie przewiduje zaniechania którejkolwiek z działalności w roku następnym.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Przychody według rachunku zysków i strat:

Przychody powiększające podstawę opodatkowania:

- przychody ze składek członkowskich: 7 118,24;
- przychody z darowizn osób fizycznych: 16 538,17;
- przychody z darowizn od osób prawnych: 2 500,00;
- przychody z 1%: 1 181 680,60;
- przychody z dotacji Accelerated Service Growth – Grant: 667 312,30
- przychody z dotacji Building A CEE HUB- Grant: 453 967,30;
- przychody z dotacji – Inne Granty: 10 816,00;
- przychody z dotacji PEER SUPPORT FOR ADMINISTRATORS- Grant: 79 564,80;
- przychody z działalności odpłatnej: 15 880,00;
- pozostałe przychody operacyjne: 1 100,03;
- przychody finansowe: 127 253,71.

Razem przychody : 2 563 731,15 PLN.

Razem przychody podatkowe według zeznania CIT: 2 563 731,15 PLN.

7. Dane o kosztach

Koszty według rachunku zysków i strat: 2 906 305,62 PLN.

Koszty wg rachunku zysków i strat:

- koszty z 1%: 1 210 646,09;
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego 135 061,75;
- koszty finansowe: 98 245,21;
- pozostałe koszty operacyjne: 9 687,68;

- koszty dotacji Accelerated Service Growth - grant: 815 372,71
- koszty dotacji Building A CEE HUB – grant: 453 967,30;
- koszty kampanii 1% KUP : 45 806,91;
- koszty audytu finansowego i procesów: 58 075,07.
- koszty dotacji PEER SUPPORT FOR ADMINISTRATORS: 68 935,36
- koszty dotacji – inne granty: 10 507,54

Razem koszty podatkowe według zeznania CIT: 1 541 816,09 PLN.

Różnica 1 364 489,53 z czego:

- koszty niepodatkowe: 15 706,62 w tym:

- koszty NKUP: 15 706,62

- koszty z dotacji: 1 348 782,91.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

10. Propozycja przeznaczenia zysku.

Nie dotyczy

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

1. Środki pieniężne

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2023 roku
Gotówka w kasie	0,00	0,00
Środki na rachunkach bankowych	866 113,65	982 512,21
Należność z tytułu zapłaty kartą	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Ogółem	866 113,65	982 512,21

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

Przeciętne zatrudnienie w 2023 roku obrotowym wynosiło 10,8 osób. Przeciętne zatrudnienie w 2022 roku obrotowym wynosiło 7,3 osób

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Stowarzyszenie nie wypłaciło wynagrodzenia dla członków organów zarządzających.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Nie dotyczy.

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Na początku 2023 roku na skutek kontynuacji inwazji Rosji na Ukrainę sytuacja gospodarcza Polski, jak i całego regionu uległa zmianie. Nastąpił wzrost inflacji oraz stóp procentowych, rosnące koszty surowców i pracy, pogorszenie sytuacji na rynku energii i ciepła, może to mieć negatywny wpływ na działalność jednostki.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku 2023 nie zmieniono zasad polityki rachunkowości, w zakresie metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wyniku finansowego w roku bieżącym.

VI.

Informacje na temat połączenia jednostek nie dotyczą.

VII. Informacje uzupełniające:

1. wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8: 0,00;
2. kwota poniesionych kosztów z 1%: 1 210 646,09;
3. łączna kwota wynagrodzeń brutto w okresie sprawozdawczym oraz:
 - a. suma z tytułu umów o pracę: 942 866,29w tym:
 - wynagrodzenie zasadnicze: 789 458,64;
 - pozostałe składniki wynagrodzenia:153 407,65;
 - premie: 0,00;

- inne świadczenia: 0,00;
- b. suma z tytułu umów cywilnoprawnych: 44 213,31.

VIII. Wynik finansowy na każdej z rodzajów działalności:

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 419 497,41
2. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 663 310,98
3. Wynik działalności statutowej nieodpłatnej	- 243 813,57
4. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 880,00
5. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	135 061,75
6. Wynik działalności statutowej nieodpłatnej	-119 181,75
7. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
8. Koszty z działalności gospodarczej	0,00
9. Wynik z działalności gospodarczej	0,00

IX. Wydatkowanie środków z 1%:

W 2023 roku osiągnięto przychody z 1% w wysokości: 1 181 680,60; oraz poniesiono koszty z 1% w wysokości: 1 210 646,09.

Środki pochodzące z 1% były wydatkowane przede wszystkim na projekty edukacyjne związane z powiększaniem zasobów wolnej wiedzy w Wikipedii i innych projektach Wikimediów, ulepszaniem ich treści oraz współpracę z instytucjami edukacyjnymi celem włączenia ich w proces budowy wolnej wiedzy, jak również w projekty związane z ochroną dziedzictwa kulturowego i współpracę z instytucjami kultury i sztuki, celem cyfryzacji i udostępnienia ich zbiorów dla jak najszerszego grona odbiorców.

X. Informacje 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.

XI. Informacje 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.

Łódź, dnia 29.05.2024 roku

Sporządziła: Monika Kowner

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-05-29 13:18:55	Monika Kowner