

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 2 8 2 5 9 7 3 8 8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 4 4 7 3 2	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 CHRYSYIANA 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 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

Na początku 2022 roku na skutek 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, mogą mieć negatywny wpływ na działalność jednostki.

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. z 2023 poz. 571)
- c). Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 120, 295)
- d). Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2587, 2640, 275 z 2023r. poz. 185, 326, 412).

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 według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w przypadku środków nabytych przed 31 grudnia 1999 r. oraz w przypadku środków trwałych nabytych po tej dacie zgodnie z załącznikiem 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. 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, których można w sposób wiarygodny oszacować.

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 stanowi 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.

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 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2022	2021
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 139 460,38	1 700 170,81
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	32 398,33	9 595,73
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 100 894,24	1 675 608,61
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 167,81	14 966,47
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	2 139 460,38	1 700 170,81
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	1 273 379,64	1 613 017,62
I.	Fundusz statutowy	5 281,66	5 281,66
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 607 735,96	1 499 255,43
IV.	Zysk (strata) netto	-339 637,98	108 480,53
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	866 080,74	87 153,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	67 752,75	87 153,19
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	798 327,99	0,00
	Pasywa razem	2 139 460,38	1 700 170,81

STOWARZYSZENIE WIKIMEDIA
POLSKA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2022	2021
A.	Przychody z działalności statutowej	1 190 468,77	1 267 598,10
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 183 450,92	1 265 274,95
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 017,85	2 323,15
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 583 336,92	1 181 213,83
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 517 054,76	1 181 213,83
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	66 282,16	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-392 868,15	86 384,27
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)	-392 868,15	86 384,27
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,54	600,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	537,04	20,00
K.	Przychody finansowe	55 628,67	29 478,12
L.	Koszty finansowe	1 863,00	7 961,86
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-339 637,98	108 480,53
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-339 637,98	108 480,53

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 <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	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 2022 ROKU DO 31 GRUDNIA 2022 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 01.01.2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r.
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 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚCI UMORZENIA

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r.
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 01.01.2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r.
	0,00			0,00

WARTOŚCI NETTO NA 31.12.2022 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	1 499 255,43	108 480,53	0,00	1 607 735,96
Zys (strata) netto	108 480,53	0,00	448 118,51	- 339 637,98
RAZEM	1 613 017,62	108 480,53	448 118,51	1 273 379,64

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	Kwota w złotych
1.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	0,00
	- z tytułu dostaw robót i usług	0,00
2.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	32 398,33
	- z tytułu dostaw i usług	24 357,33
	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00
	- inne	8 041,00

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

Lp.	Treść	Kwota w złotych
1.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	0,00
	- z tytułu dostaw robót i usług	0,00
	- z tytułu pożyczek	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	67 752,75
	- kredyty i pożyczki	0,00
	- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m – cy	23 527,34
	- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	41 475,79
	- z tytułu wynagrodzeń	225,00
	- inne (pozostałe rozrachunki z pracownikami)	339,90
	-fundusze specjalne	0,00
	- inne	2 184,72
3.	Zobowiązanie długoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	0,00
	- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00

- inne	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	14 966,47	6 167,81
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	798 327,99

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.

II.

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

Wyszczególnienie	Przychody w roku 2022
Przychody ze składek członkowskich	4 547,58
Przychody z darowizn osób fizycznych	22 883,33
Przychody z darowizn osób prawnych	551,00
Przychody z 1%	819 589,47
Przychody z dotacji Accelerated Service Growth – Grant	247 326,60
Przychody z dotacji Building A CEE HUB- Grant	39 139,78
Przychody z dotacji Volunteer Supporters Network	34 763,72
Przychody z dotacji – Inne Granty	14 649,44
Przychody z działalności odpłatnej	7 017,85
Przychody finansowe	55 628,67
Pozostałe przychody operacyjne	1,54
Razem	1 246 098,98

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: 4 547,58;
- przychody z darowizn osób fizycznych: 22 883,33;
- przychody z darowizn od osób prawnych: 551,00;
- przychody z 1%: 819 589,47;
- przychody z dotacji Accelerated Service Frowth – Grant: 247 326,60;
- przychody z dotacji Building A CEE HUB- Grant: 39 139,78;
- przychody z dotacji Volunteer Supporters Network: 34 763,72;
- przychody z dotacji – Inne Granty: 14 649,44;
- przychody z działalności odpłatnej: 7 017,85;
- pozostałe przychody operacyjne: 1,54;
- przychody finansowe: 55 628,67.

Razem przychody : 1 246 098,98 PLN.

Razem przychody podatkowe według zeznania CIT: 1 246 098,98PLN.

Koszty według rachunku zysków i strat: 1 585 736,96 PLN.

Koszty wg rachunku zysków i strat:

- koszty z 1%: 1 222 836,54;
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 66 282,16;
- koszty finansowe: 1 863,00;
- pozostałe koszty operacyjne: 537,04;
- koszty dotacji Accelerated Service Growth - grant: 247 326,60
- koszty dotacji Building A CEE HUB – grant: 39 139,78;
- koszty NKUP: 7 751,84.

Razem koszty podatkowe według zeznania CIT: 1 291 518,74

Różnica 294 218,22 z czego:

- koszty niepodatkowe: 7 751,84;
- koszty z dotacji: 286 466,38.

6. Dane o kosztach

Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku zysków i strat sporządzonym w wersji kalkulacyjnej.

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 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2022 roku
Gotówka w kasie	0,00	0,00
Środki na rachunkach bankowych	1 675 608,61	2 100 894,24
Należność z tytułu zapłaty kartą	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Ogółem	1 675 608,61	2 100 894,24

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływów gotówkowych.

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 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.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Sprawozdanie Stowarzyszenia podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

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 2022 roku na skutek 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 2022 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.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- nie wprowadzono zmian w prezentacji danych w sprawozdaniu.

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%: 1 222 836,54
3. łączna kwota wynagrodzeń brutto w okresie sprawozdawczym oraz:
 - a. suma z tytułu umów o pracę: 562 747,34 w tym:
 - wynagrodzenie zasadnicze: 457 110,76;
 - pozostałe składniki wynagrodzenia: 86 822,45;
 - premie: 18 814,13;
 - inne świadczenia: 0,00;
 - b. suma z tytułu umów cywilnoprawnych: 31 352,14.

Łódź, dnia 29.03.2023 roku

Sporządziła: Monika Kowner

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-30 09:47:44	Monika Kowner