

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE NA RZECZ OCHRONY DZIEDZICTWA "MŁYN-PAPIERNIA" BORÓWKOWA 10 71-034 SZCZECIN  
SZCZECIN ZACHODNIOPOMORSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie jest ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2023-31.12.2023

4) 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 oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią 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

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- 3) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 7) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty,
- 8) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- 9) udziały (akcje) własne - według cen nabycia,
- 10) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Wartość początkową środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy amortyzacyjne – umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości do 10000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metoda liniową za pomocą stawek określonych przez Zarząd. Ustalone stawki amortyzacyjne są zgodne ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia:

Dominika Grabska

Małgorzata Cykalewicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>77 290,00</b>	<b>75 890,00</b>
I.	Wartoci niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	77 290,00	75 890,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>15 800,37</b>	<b>14 189,58</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 047,18	3 852,99
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 066,88	9 108,21
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	686,31	1 228,38
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>93 090,37</b>	<b>90 079,58</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>92 577,69</b>	<b>89 163,19</b>
I.	Fundusz statutowy	89 186,63	92 577,69
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	3 391,06	-3 414,50
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>512,68</b>	<b>916,39</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	512,68	916,39
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>93 090,37</b>	<b>90 079,58</b>

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia:

Dominika Grabska

Małgorzata Cykalewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

# Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o  
rachunkowości

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>152 082,47</b>	<b>91 771,49</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 700,80	32 310,80
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	135 105,00	58 755,14
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	4 276,67	705,55
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>287 382,06</b>	<b>84 050,28</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 333,07	23 351,07
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	169 931,19	59 299,21
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	107 117,80	1 400,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-135 299,59</b>	<b>7 721,21</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-135 299,59</b>	<b>7 721,21</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>138 700,00</b>	<b>65 000,00</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>75 889,94</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>15,48</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>24,83</b>	<b>245,77</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>3 391,06</b>	<b>-3 414,50</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>3 391,06</b>	<b>-3 414,50</b>

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia:

Dominika Grabska

Małgorzata Cykalewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ  
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. 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

2. 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

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- 3) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 7) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty,
- 8) zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty,
- 9) udziały (akcje) własne - według cen nabycia,
- 10) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Wartość początkową środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy amortyzacyjne – umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości do 10000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metoda liniową za pomocą stawek określonych przez Zarząd. Ustalone stawki amortyzacyjne są zgodne ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

dotacje – 65000,00 zł.

Darowizny – 4720,00 zł.

wpływy z 1,5% - 1830,80 zł.

składki członkowskie – 1510 zł.

z działalności odpłatnej - 58755,14,00 zł.

dopłaty bezpośrednie – 705,55 zł.

przychody finansowe – 0,00 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej: 23351,07

Koszty odpłatnej działalności statutowej 59299,21

Koszty pozostałej działalności statutowej 1400,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Z wyniku finansowego.

7. 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

Wpływy z 1,5% - 1830,80 zł.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy

Data sporządzenia: 2024-03-31

Data zatwierdzenia:

Dominika Grabska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Małgorzata Cykalewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości