

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.3.4.1.4.1.6.6.1.5.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.0.3.8.9.7.</u>
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2024			
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 MOST					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ZABRZE		
Gmina	ZABRZE	Miejscowość	ZABRZE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	ZABRZE		Gmina	ZABRZE	
Ulica	WOLNOŚCI		Nr domu	274	
			Nr lokalu		
Miejscowość	ZABRZE	Kod pocztowy	41-800	Poczta	ZABRZE
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

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)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 10.000,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Ustalając wynik finansowy, jednostka przenosi salda wszystkich kont zespołu 4 na stronę Wn konta 86 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami). Zgodnie z załącznikiem nr 6.

Pozostałe (opcjonalnie)

Od momentu wybuchu wojny w Ukrainie obserwujemy zwiększoną zmienność na rynkach finansowych i wzrost poziomu ryzyka walutowego, cen towarów czy też stóp procentowych. Jeszcze przed wybuchem wojny obserwowaliśmy dynamiczny wzrost poziomu inflacji, za którą podążały stopy procentowe. Efekty gospodarcze inwazji na Ukrainę ten proces jeszcze przyspieszyły, czego następstwem są np. zwiększone koszty kredytowania oraz zwiększone ryzyko kredytowe; osłabienie waluty polskiej wpływające w szczególności na wysokość ponoszonych kosztów oraz wysokość generowanych przychodów; wzrost cen surowców i energii (np. ropy naftowej, gazu ziemnego, węgla, energii elektrycznej). Z wyżej wymienionych przyczyn może się również pogorszyć płynność finansowa, jednak w razie potrzeby będą wprowadzane przez Kierownika Jednostki odpowiednie działania zaradcze. Sytuacja związana z trwającą wojną w Ukrainie jest bardzo dynamiczna, będzie analizowana i na bieżąco poddawana ocenie przez Zarząd.

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

STOWARZYSZENIE MOST
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	7 900,00	7 900,00
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	7 900,00	7 900,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 424 201,16	2 492 959,16
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	107 169,50	57 822,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 309 678,90	2 420 710,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 352,76	14 426,41
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 432 101,16	2 500 859,16
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	828 908,78	783 658,89
I.	Fundusz statutowy	733 536,87	423 605,98
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	50 122,02	50 122,02
IV.	Zysk (strata) netto	45 249,89	309 930,89
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	603 192,38	1 717 200,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	84 829,70	122 700,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	518 362,68	1 594 500,11
	Pasywa razem	1 432 101,16	2 500 859,16

STOWARZYSZENIE MOST.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	5 526 015,99	4 603 721,14
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 478 627,21	4 589 173,14
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	47 388,78	5 000,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	9 548,00
B.	Koszty działalności statutowej	5 463 332,97	4 281 916,75
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 461 513,85	4 281 916,75
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 819,12	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	62 683,02	321 804,39
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	11 081,40	8 881,80
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	51 601,62	312 922,59
I.	Pozostałe przychody operacyjne	6 033,38	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	12 341,16	7 171,02
K.	Przychody finansowe	0,00	4 488,01
L.	Koszty finansowe	43,95	308,69
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	45 249,89	309 930,89
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	45 249,89	309 930,89

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	45 249,89					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 475 627,21					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 469 010,01					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	38 632,69					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODOATKOWA 2023

STOWARZYSZENIE MOST
ul. Wolności 274, 41-800 Zabrze

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023r.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	-	-	-	-
2. budynki i budowle	-	-	-	-
3. urządzenia techniczne i maszyny	332 204,57	61 414,00	-	393 618,57
4. środki transportu	34 000,00	34 500,00	-	68 500,00
5. inne środki trwałe	164 853,33	18 760,75	-	183 614,08
Razem:	531 057,90	114 674,75	-	645 732,65

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	-	-	-	-
2. urządzenia techniczne i maszyny	310 460,10	61 414,00	-	371 874,10
3. środki transportu	34 000,00	34 500,00	-	68 500,00
4. inne środki trwałe	186 597,80	18 760,75	-	205 358,55
Razem:	531 057,90	114 674,75	-	645 732,65

c) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	38 743,41	-	-	38 743,41
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Razem:	38 743,41	-	-	38 743,41

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	38 743,41	-	-	38 743,41
Razem:	38 743,41	-	-	38 743,41

e) Aktywa finansowe - nie dotyczy				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	7 900,00	-	-	7 900,00
2. Papiery wartościowe	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	84 829,70	-	-	-
1. z tytułu dostaw i usług	12 598,86	-	-	-
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	845,67	X		
3. z tytułu wynagrodzeń	35 171,66			
4. inne	36 213,51			
Razem zobowiązania	84 829,70	-	-	-

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe, w tym:	107 169,50	-	-	-
1. z tytułu dostaw i usług	76 932,47	-	-	-
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	12 326,05	X		
3. z tytułu wynagrodzeń	4 290,31			
4. inne	13 620,67			
Razem należności	107 169,50	-	-	-

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	423 605,98
2. Zwiększenia	309 930,89
z tego z tytułu:	
1) z zysku roku 2022	309 930,89
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	-
1)	-
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	733 536,87

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	14 426,41	7 352,76
z tego z tytułu:		
1) Domena/Hosting	298,46	1 001,26
2) czynsz najmu	13 423,18	4 945,30
3) Polisy	704,77	1 406,20
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	1 594 500,11	513 293,77
z tego z tytułu:		
1) Dotacje	1 594 500,11	513 293,77
2)	-	-
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		
1)	-	-

6. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	5 526 015,99
a) dotacje ze środków publicznych	4 986 975,88
b) darowizny od osób fizycznych	4 909,00
c) darowizny od osób prawnych	4 037,82
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00
g) inne przychody statutowe	482 704,51
h) składki członkowskie	0,00
i) inne	0,00
j) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	47 388,78
2. Pozostałe przychody	6 033,38
a) przychody z działalności gospodarczej	0,00
b) przychody sfinansowane z dotacji	0,00
c) pozostałe przychody operacyjne	6 033,38
3. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3)	5 532 049,37

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 461 513,85
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 819,12
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	11 081,40
6. Pozostałe koszty	12 341,16
7. Koszty finansowe	43,95
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	5 486 799,48

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wg etatu	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	29,35	28,00
a) Koordynator/Trener/Animator	29,35	28,00
2. Pracownicy zatrudnieni w działalności gospodarczej	-	-
3. Razem zatrudnienie (1+2)	29,35	28,00

9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	2 121 632,47
a) Wynagrodzenia zasadnicze	2 094 315,51
b) Nagrody	-
c) Premie	837,66
d) Inne świadczenia (odprawy, ekwiwalenty)	-
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji za pełnione funkcje	-
a) Wynagrodzenia zasadnicze	-
b) Nagrody	-
c) Premie	-
d) Inne świadczenia	-
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	165 408,42
4. Stażyści	304 278,13
5. Świadczenia integracyjne	363 308,68
6. Razem wynagrodzenia (1+2+3+4+5)	2 954 627,70

10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach

Nie dotyczy.

11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych i w kasie

Nazwa banku	Kwota
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	1 270 317,92
Razem:	1 270 317,92

Kasa	Kwota
Kasa	24 360,98
Razem:	24 360,98

12. Informacja o posiadanych obligacjach

Stowarzyszenie nie posiada obligacji.

13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego

Nazwa spółki	liczba udziałów	
Mostownia sp. z o.o.	50 udziałów	

14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		

15. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Brak zmian

16. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i bilansowym

Wynik finansowy	45 249,89
koszty niestanowiące kosztów podatkowych	5 469 010,01
koszty sfinansowane dotacją w tym:	
- amortyzacja	114 674,75
- zużycie materiałów i energii	602 862,07
- usługi obce	1 070 620,82
- podatki i opłaty	89 168,93
- wynagrodzenia	2 954 627,70
- ubezpieczenia społeczne	619 349,53
- pozostałe koszty	7 210,05
pozostałe koszty operacyjne NKUP	10 496,16
wpłaty PFRON	0,00
zapłacone odsetki budżetowe	0,00
koszty egzekucyjne budżetowe	0,00
koszty finansowe NKUP odsetki naliczone	0,00
koszty finansowe NKUP pozostałe	0,00
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	10 896 500,79
dotacje zwolnione z opodatkowania	5 475 627,21
odsetki od nieterminowych należności - naliczone	0,00
pozostałe przychody operacyjne	0,00
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	5 420 873,58
przychody podatkowe roku 2023, bilansowo rozliczane w czasie	5 420 873,58
- otrzymane dotacje	5 420 873,58
koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	0,00
koszty wynagrodzeń rok poprzedni	0,00
składki ZUS rok poprzedni	0,00
dochód przeznaczony na cele statutowe	
Wynik podatkowy	38 632,69

17. Wydatkowanie 1% - w okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie było uprawnioną organizacją do otrzymywania przychodów z 1%.

18. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Pozycja nie występuje na dzień 31.12.2023r.

Zabrze, dn. 29-03-2024r.

Miejscowość i data

.....
(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy osób uprawnionych do reprezentowania podmiotu)