

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa organizacji, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KOŁO POZNAŃSKIE TOWARZYSTWO POMOCY IM. ŚW. BRATA ALBERTA
UL. WARZYWNA 17, 61-658 POZNAŃ
NIP: 9720770481 REGON: 384653776 KRS: 0000808930

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2023 - 31.12.2023

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

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.

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

Organizacja stosuje uproszczone zasady rachunkowości przewidziane dla organizacji pozarządowych nie prowadzących działalności gospodarczej w formie ewidencji przychodów i kosztów umożliwiającej sporządzenie sprawozdania finansowego.

Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wycenione według ich wartości początkowej w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie. Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji do wartości stanowiących koszty uzyskania przychodu metodą liniową.

Środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok są umarzane w całości w koszty z chwilą wydania do użytkowania.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości według załącznika nr 6
dla organizacji OPP nieprowadzącej działalności gospodarczej

za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023
A	Przychody z działalności statutowej	539 241,35	300 059,01
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	342 137,67	116 601,36
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	197 103,68	183 457,65
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B	Koszty działalności statutowej	335 599,22	352 459,29
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		169 001,64
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	335 599,22	183 457,65
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	203 642,13	-52 400,28
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)	203 642,13	-52 400,28
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	203 642,13	-52 400,28
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M - N)	203 642,13	-52 400,28

Poznań dnia 27.02.2024

Krzysztof Kobylis

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Krzysztof Kobylis
Doradca Podatkowy

61-306 Poznań, ul. Sowice 20
tel./fax 61 879-89-71
NIP 762 006 44 73 REGON 143034405

M. Czerwinski-Hystek

podpisy członków

Komisji Rewizyjnej Koła

PREZES KOŁA

WICEPREZES KOŁA

Bogusław Piotr Łabędzki

Krzysztof Zborowski

podpisy członków Zarządu Koła

Elżbieta Sarnacz

KOŁO POZNAŃSKIE
TOWARZYSTWO POMOCY
IM. ŚW. BRATA ALBERTA
61-658 Poznań, ul. Warzywna 17

pieczęć Koła

BILANS

sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości według załącznika nr 6
dla organizacji OPP nieprowadzącej działalności gospodarczej
na dzień 31.12.2023 roku

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023
A	Aktywa trwałe	122 942,82	121 072,98
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	122 942,82	121 072,98
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	124 360,15	73 144,18
I	Zapasy	2 286,80	3 829,80
II	Należności krótkoterminowe	10 647,00	21 533,15
III	Inwestycje krótkoterminowe	111 088,32	47 046,70
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	338,03	734,53
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Suma bilansowa		247 302,97	194 217,16

Wiersz	PASywa	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023
A	Kapitał (fundusz) własny	245 777,97	193 377,69
I	Kapitał (fundusz) statutowy	63 923,18	63 923,18
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 787,34	181 854,79
IV	Zysk (strata) netto	203 642,13	-52 400,28
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 525,00	839,47
I	Rezerwa na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 525,00	839,47
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		247 302,97	194 217,16

Poznań dnia 27.02.2024

Krzysztof Kobyliś

BIURO RACHUNKOWE
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
61-306 Poznań, ul. Sowice 20
tel./fax 61 874-89-71
NIP 782-000-24-73 REGON 630334495

M. Celich-Mysła

podpisy członków
Komisji Rewizyjnej Koła

PREZES KOŁA
Bogusław Piotr Łabędzki

podpisy członków Zarządu Koła

WICEPREZES KOŁA

Krzysztof Zborowski

.....
pieczęć Koła

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa powinna zawierać nieobjęte bilansem oraz rachunkiem zysków i strat informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

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.

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

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	0,00	839,47	0,00	0,00	0,00	839,47
3. podatków	1 434,00	0,00	0,00	0,00	1 434,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	91,00	0,00	0,00	0,00	91,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 525,00	839,47	0,00	0,00	1 525,00	839,47

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

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	60,00
3. środków od ZUS	0,00	5 856,55	0,00	0,00	0,00	5 856,55
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	10 647,00	15 616,60	0,00	0,00	10 647,00	15 616,60
Razem	10 647,00	21 533,15	0,00	0,00	10 647,00	21 533,15

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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.1 Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2022	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na 31.12.2023
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale	124 656,84	0,00	0,00	0,00	0,00	124 656,84
3. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. środki transportu	27 658,00	2 000,50	0,00	0,00	0,00	29 658,50
6. inne środki trwałe	152 314,84	2 000,50	0,00	0,00	0,00	154 315,34
Razem						

3.2. Umożnienie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2022	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2023	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022 (netto)	Stan na 31.12.2023 (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale	27 658,50	0,00	2 000,00	0,00	0,00	29 658,50	96 998,34	94 998,34
3. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inne środki trwałe	1 714,02	2 000,05	1 869,84	0,00	0,00	1 583,81	25 943,98	28 074,69
Razem	29 372,52	2 000,05	3 869,84	0,00	0,00	31 242,31	122 942,32	123 073,03

3.3. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2022	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2023
1. Autorskie prawa majątkowe (m. in. programy komputerowe, licencje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prawa do wynalazków, znaków towarowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2022	Amortyzacja za rok 2022	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022 (netto)	Stan na 31.12.2023 (netto)
1. Autorskie prawa majątkowe (m. in. programy komputerowe, licencje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prawa do wynalazków, znaków towarowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	338,03	734,53
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	338,03	734,53
d. inne (wymienić)	0,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
b. inne (wymienić)	0,00	0,00

3.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00
a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane	0,00	0,00
b. środki projektowe	0,00	0,00
c. dotacje, dopłaty, subwencje na środki trwałe	0,00	0,00
d. środki z 1% PDOF	0,00	0,00
e. inne (wymienić)	0,00	0,00