

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLSKIEGO ZWIĄZKU GOLFA
ZA 2022 ROK
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
ZAWIERAJĄCE INFORMACJE OGÓLNE I UZUPEŁNIAJĄCE**

A. Informacje ogólne

1. Nazwa: **Polski Związek Golfa**
2. Nazwa skrócona: **PZG**
3. Siedziba: 00-697 Warszawa , Al. Jerozolimskie 65/79
4. Forma prawna: stowarzyszenie
5. Forma organizacyjna: samodzielnie bilansująca się jednostka nie posiadająca oddziałów.
6. NIP 118-13-89-478
7. REGON 010345636
8. Rodzaj rejestru, numer: Krajowy Rejestr Sądowy Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nr 0000117289.
9. Przedmiot działalności: PZG prowadzi działalność gospodarczą i statutową między innymi w zakresie rozwoju golfa na terenie kraju, organizacji współzawodnictwa sportowego w golfie, nadawanie klubom, zawodnikom, trenerom i sędziom golfa licencji uprawniających do udziału we współzawodnictwie sportowym, przygotowanie kadry narodowej do uczestnictwa w międzynarodowym współzawodnictwie sportowym, prowadzeniu działalności edukacyjnej, wychowawczej i popularyzatorskiej w zakresie golfa.
10. Data rozpoczęcia działalności: 13.07.1993r. Data rejestracji w KRS : 11.06.2002r.
11. Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu: 01.01.2022-31.12.2022
12. Dzień bilansowy: 31.12.2022r.
13. Suma bilansowa roku 2021: 1.169.415,37zł.
14. Wynik bilansowy na dzień 31.12.2021 r. wynosi 4.493,32zł.(ZYSK)
15. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - Wprowadzenia - zawierającego Informacje ogólne

- Bilansu
- Rachunku Zysków i Strat
- Informacji uzupełniających

16. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania w następnych okresach. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez PZG działalności. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości.

17. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia pomniejszone o umorzenie
- składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
- należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
- środki pieniężne wg wartości nominalnej
- rozliczenia międzyokresowe ustalono w myśl zasady współmierności kosztów i przychodów zgodnie z poniesionymi wydatkami,
- rezerwy utworzono na podstawie art.37 Ustawy o rachunkowości

18. PZG prowadził rachunkowość w okresie sprawozdawczym przy zastosowaniu komputerowych metod przetwarzania danych, przy pomocy programu finansowo-księgowego „Rachunkowość i Finanse” firmy Softar Sp. z o.o., który posiada również moduł kadrowo- płacowy.

19. PZG sporządza dokumenty terminowo, w ustawowych terminach przekazuje deklaracje podatkowe i ZUS. Salda zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i ZUS na dzień 31.12.2022r. zostały zapłacone w terminie.

20. Dokumenty źródłowe są powiązane z zapisami na kontach, są opatrzone odpowiednimi dekretacjami, oraz sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

21. Procedury zastosowane przy uzgadnianiu stanu kont i rozrachunków:

- Zestawienia sald i obrotów kont sporządzone na dzień 31.12.2022r. są zgodne z wynikającymi z nich pozycjami bilansu i rachunku zysków i strat.

- Salda kont bankowych uzgodniono z bankiem, salda są zgodne.

Skutki bilansowe wyceny dewiz na rachunku bankowym w EUR na dzień 31.12.2022r. zgodnie z tabelą kursów NBP nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022r. wynoszą -7,10zł.

- Stan kas został potwierdzony spisem z natury przeprowadzonym przez komisję inwentaryzacyjną i jest zgodny z ostatnimi w roku 2022 raportami kasowymi i wynosi:

Konto 100 kasa PLN	7.929,46zł.		
Konto 101-1 kasa EUR	4.047,29zł.	tj.	862,98 euro
Konto 101-2 kasa CHF	82,25zł.	tj.	17,25 franków szwajcarskich
Konto 101-3 kasa GBP	1.951,20zł.	tj.	368,45 funty brytyjskie
Konto 101-4 kasa HUF	54,43zł.	tj.	4.645,00 forintów węgierskich
Konto 101-5 kasa CZK	13,98zł.	tj.	72,00 korony czeskie
Konto 101-6 kasa NOK	313,60zł.	tj.	703,00 korony norweskie
Konto 101-7 kasa SEK	1.474,55zł.	tj.	3.500,00 koron szwedzkich

PZG

Konto 101-8 kasa USD	378,55zł.	tj.	86,00 dolarów amerykańskich
Konto 101-9 kasa BGN	1.694,12zł.	tj.	706,50 bułgarskich lewa

Skutki bilansowe wyceny dewiz w kasie na dzień 31.12.2022r. zgodnie z tabelą kursów NBP nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022r. wynoszą - 337,79zł.

- Salda pozostałych rozrachunków - sporządzono i przesłano do kontrahentów potwierdzenia sald na dzień 31.10.2022r. dla większości kont rozrachunkowych. Nie uzgadniano stanu drobnych rozrachunków w przypadku, gdy należności i zobowiązania zostały uregulowane w 2023 roku.
- Stan zapasów magazynowych – sporządzono spis z natury.
- Stan środków trwałych – w 2022r. nie przeprowadzono inwentaryzacji. Ostatnia przeprowadzona - na dzień 31.12.2021r.

22. Bilans otwarcia roku 2022 jest zgodny z bilansem zamknięcia roku 2021, suma bilansowa wynosi 1.517.626,62zł. zarówno w dniu 31.12.2021r. jak i 01.01.2022r.

23. Księgi rachunkowe Polskiego Związku Golfa prowadzone są w siedzibie Związku.

24. PZG nie posiada jednostek powiązanych.

Data sporządzenia 20.03.2023r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg _____ Agnieszka Truszkowska _____

Zatwierdzono dnia 21.03.2023r.

1. Radosław Frańczak _____
2. Paweł Wyrzykowski _____
3. Elżbieta Wolschendorf-Łazowska _____
4. Janusz Sikora _____
5. Katarzyna Terej _____

Informacje uzupełniające do bilansu na dzień 31 XII 2022r.

Pozycje bilansu – aktywa

1. Aktywa trwałe

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie Wg pozycji bilansu	Wartość na początku roku obrotowego	Zwiększenia w 2022 r.	Zmniejszenia w 2022r.	Stan na koniec roku obrotowego
1) inne wartości niematerialne i prawne	620.238,38	32.508,59	0,00	652.746,97

1.1 a Wartości niematerialne i prawne – umorzenia

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Dotychczasowe umorzenia na początku roku obrotowego	Zwiększenia w 2022r.	Zmniejszenia w 2022r.	Stan na koniec roku obrotowego
1) inne wartości niematerialne i prawne	485.399,63	78.731,99	0,00	564.131,62

1.2 Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe i wyposażenie, wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji środków trwałych	Wartość inwentarzowa na początku roku obrotowego	Zwiększenia w 2022 roku	Zmniejszenia w 2022 roku	Stan na koniec roku obrotowego
środki trwałe razem:	505.802,94	5.300,80	682,99	510.420,75
a) grupa „4”	95.957,76	170,02	0,00	96.127,78
b) grupa „5”	0,00	0,00	0,00	0,00
b) grupa „6”	62.688,85	2.497,90	0,00	65.186,75
c) grupa „7”	896,01	1.160,00	0,00	2.056,01
d) grupa „8”	346.260,32	1.472,88	682,99	347.050,21

1.2.a Środki trwałe i wyposażenie - umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji środków trwałych	Umorzenia na początku roku obrotowego	Zwiększenia w 2022 roku	Zmniejszenia w 2022 roku	Stan umorzeń na koniec roku obrotowego
Razem:	472.530,61	20.750,44	682,99	492.598,06
a) grupa „4”	95.457,83	669,95	0,00	96.127,78
b) grupa „5”	0,00	0,00	0,00	0,00
c) grupa „6”	46.626,75	6 893,85	0,00	53.520,60
d) grupa „7”	896,01	1.160,00	0,00	2.056,01
e) grupa „8”	329.550,02	12.026,64	682,99	340.893,67

1.3. Należności długoterminowe - nie występują

1.4. Inwestycje długoterminowe – nie występują

1.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

2 AKTYWA OBROTOWE

2.1 Zapasy na koniec 2022r. ogólna wartość 50.342,85zł.

1. Książka „Skuteczna gra w golfa” – tom I	467,60zł.	(10szt. a 46,76zł.)
2. Książka „Skuteczna gra w golfa” – tom II	467,60zł.	(10szt. a 46,76zł.)
3. Ołówek z logo POLSKI GOLF	177,37zł.	(300szt. a 0,5912zł.)
4. Pins z logo POLSKI GOLF	1.493,71zł.	(276szt. a 5,412zł.)
5. Wydawnictwo „Reguły handicapowe”	789,87zł.	(83szt. a 9,5165zł.)
6. Piłki golfowe Callaway Chrome Soft z logo POLSKI GOLF x 12szt.	7.695,02zł.	(61,5op. A 125,1222zł.)
7. Krawat męski z logo POLSKI GOLF w pudełku	5.842,50zł.	(125szt. a 46,74zł.)
8. Apaszka damska z logo POLSKI GOLF w pudełku	15.547,20zł.	(160szt. a 97,17zł.)
9. Apaszka damska z logo POLSKI GOLF w pudełku	184,50zł.	(1szt. a 184,50zł.)
10. Torba na buty Callaway z logo POLSKI GOLF	202,80zł.	(2szt. a 101,40zł.)
11. Torba na buty Callaway z logo POLSKI GOLF	135,30zł.	(2szt. a 67,65zł.)
12. Saszetka Callaway z logo POLSKI GOLF	64,03zł.	(1szt. a 64,03zł.)
13. Ręcznik golfowy z logo POLSKI GOLF	237,00zł.	(5szt. a 47,40zł.)
14. Mały pakiet z akcesoriami z logo POLSKI GOLF	139,38zł.	(3szt. a 46,46zł.)
15. Duży pakiet z akcesoriami z logo POLSKI GOLF	224,34zł.	(3szt. a 74,78zł.)
16. Czapka z daszkiem	364,08zł.	(8szt. a 45,51zł.)
17. Spodnie golfowe	200,49zł.	(1szt. a 200,49zł.)
18. Sweter damski	400,98zł.	(2szt. a 200,49zł.)
19. Sweter męski z suwakiem	1.057,80zł.	(5szt. a 211,56zł.)
20. Kurtka damska wodoodporna	742,92zł.	(2szt. a 371,46zł.)
21. Koszulka damska bez rękawów	1.150,05zł.	(11szt. a 104,55zł.)
22. Koszulka damska polo	467,40zł.	(4szt. a 116,85zł.)
23. Koszulka męska polo	2.220,15zł.	(19szt. a 116,85zł.)
24. Szorty męskie	147,60zł.	(1szt. a 147,60zł.)
25. Bidon z logo POLSKI GOLF	1.146,34zł.	(21szt. a 54,5874zł.)
26. Plecak	573,76zł.	(4szt. a 143,44zł.)
27. Czapka z daszkiem	4.866,68zł.	(49szt. a 99,32zł.)
28. Torba materiałowa z logo POLSKI GOLF – biała	582,68zł.	(28szt. a 20,81zł.)

29. Torba materiałowa z logo POLSKI GOLF – czerwona	626,60zł.	(52szt. a 12,05zł.)
30. Kurtka damska przeciwdeszczowa/Sędzia	918,70zł.	(2szt. a 459,35zł.)
31. Kurtka męska wodoodporna	1.117,38zł.	(3szt. a 372,46zł.)
32. Czapka z daszkiem/Sędzia PZG	91,02zł.	(2szt. a 45,51zł.)

2.2 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe na 31.12.2022r. (47 sald) mają ogólna wartość 70.774,16zł .
Najważniejsze pozycje należności to :

• Kaucja za lokal biurowy	35.568,17zł.
• Sobienie Królewskie S.A.	3.550,00zł.
• Mattoni 1864 s.r.l. (nadpłata)	2.454,89zł.
• Inneko Sp. z o.o.	2.100,00zł.
• Our Golf Club	2.000,00zł.
• Marbella Golf Club	2.000,00zł.

Do dnia badania otrzymano zapłaty na kwotę 6.253,89zł. Do pozostałych dłużników wysłano „Wezwania do zapłaty”.

Łączna wartość wypłaconych kaucji i zaliczek na usługi 2023r. wynosi 36.841,17zł.

Jednostki powiązane oraz jednostki, w których zaangażowany jest kapitał PZG – nie występują

2.3 Inwestycje krótkoterminowe

Pozycja inwestycje krótkoterminowe ma wartość na dzień 31.12.2022r. **814.146,56zł.**

2.3.1. środki na rachunkach bankowych **63.104,65 zł** w tym:

Bank Pekao S.A. bieżące - środki PLN	61.261,52 zł.	
środki dewizowe	1.843,13 zł.	(393,00EUR)

2.3.2 inne środki pieniężne **733.102,47zł.** to wartość lokaty Bank Pekao S.A.

2.3.3. stan kas na 31.12.2022r.	17.939,43 zł.
w tym: kasa środków PLN	7.929,46 zł.
kasa dewizowa	10.009,97 zł.

2.4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Ubezpieczenie członków PZG i uczestników turniejów	117.480,00 zł.
--	----------------

Utrzymanie domen internetowych	2.217,09 zł.
Ubezpieczenie - Volkswagen Crafter	1.995,00 zł.
Ubezpieczenie Huandai	4.312,26 zł.
Ubezpieczenie pracowników biura	131,10 zł.
Świadczenia medyczne za 01/2023	808,00 zł.
Koszty roku 2024 (domeny internetowe)	613,64zł.
Koszty roku 2025 (domeny internetowe)	<u>156,67 zł.</u>
Razem	127.713,76 zł.

Związek nie wypłacał zaliczek i nie udzielał kredytów członkom organów administrujących, zarządczych i nadzorujących.

Należne wpłaty na kapitał podstawowy – nie występują

Udziały i akcje własne w Polskim Związku Golfa - nie występują.

Pozycja bilansu - pasywa

1. Fundusz (kapitał) własny

Fundusz podstawowy – nie występuje

Fundusz statutowy na koniec 2022 roku wynosi 599.480,75 zł.

Fundusz zapasowy na koniec 2022 roku wynosi 288.474,92 zł.

Fundusz z aktualizacji wyceny – nie występuje

Pozostałe fundusze rezerwowe – nie występuje

Zysk z lat poprzednich na koniec 2022r. – nie występuje.

Wynik finansowy – zysk - na dzień 31.12.2022r. wyniósł 4.493,32 zł.

1. Rezerwy na zobowiązania

1.1. Utworzono rezerwy na zobowiązania z tytułu przyznanych dotacji w ramach Narodowego Programu Rozwoju Juniorów oraz wynagrodzeń w łącznej wysokości 175.125,64zł.

1.2. W bieżącym i poprzednim roku sprawozdawczym nie było potrzeby tworzenia rezerw na pozostałe urlopy, gdyż przesunięcie urlopów pomiędzy latami ma charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym i jednocześnie wysokość kosztów związanych z niewykorzystanymi urloпами jest z roku na rok zbliżona, a wartość ich nie jest znacząca.

1.3. Ze względu na wiek osób zatrudnionych oraz ze względu na kryterium istotności nie było też obowiązku tworzenia rezerwy na odprawy pieniężne w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia, przysługujące pracownikom w razie przejścia na rentę lub emeryturę (por. art. 92 § 1 Kodeksu pracy). Inne odprawy (dwu czy też trzymiesięczne) nie występują.

1.4. Podstawa: interpretacja Ministra Finansów oraz Krajowy Standard Rachunkowości nr 6 "Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe", stanowiącym załącznik do uchwały nr 7/08 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 14 października 2008 r. (Dz. Urz. Min. Fin. nr 12, poz. 90)

2. Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Na zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2022 r. (19 sald) składają się:

3.1. zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41.969,62zł.
• Kembo Wojciech Grochowski (dostosowanie Eagle 2.0 -WHS)	33.874,70 zł.
• Stowarzyszenie Black Water Links (nadpłata)	1.454,00zł.
• Amber Baltic Golf Club (nadpłata)	1.215,50zł.
• Towarzystwo Ubezpieczeń ZDROWIE S.A.	1.070,00zł.
• Usł.informatyczne Artur Kosiński	1.045,50 zł.
• Inne (faktury i nadpłaty-10sald)	3.309,92 zł.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022r. zapłacono zobowiązania w kwocie 37.383,40zł. co stanowi 100% zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2022r. Nadpłaty zaliczono na pokrycie zobowiązań poszczególnych klubów w 2023r.

3.2. zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	21.960,20zł. w tym :
	12.195,58 zapłacono -01/2022r.
	9.764,62 zapisy do skorygowania

3.3. zobowiązania podatkowe : PIT i VAT nie występują. W obu przypadkach Związek ma nadpłaty.

3.4. inne zobowiązania - z tyt.rozliczeń z pracownikami	2.872,87 zł. w tym :
	2.795,87zł. -ekwiwalent za niewykorzystany urlop -wypłata 01/2023
	77,-zł. świadczenia medyczne opłacane przez pracownika

4. Dodatkowe informacje o zobowiązaniach

4.1. Zobowiązania warunkowe nie występują.

4.2. Zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń nie występują.

4.3. Wierzytelności zabezpieczone rzeczowo nie występują.

4.4. Polski Związek Golfa nie posiada jednostek powiązanych wobec czego zobowiązania wobec jednostek powiązanych nie występują

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2022r. składają się:

5.1. rozliczenia międzyokresowe przychodów 35.038,05 zł.
a w tym:

- odpis z dotacji z MSiT na pokrycie kosztów amortyzacji w czasie sprzętu treningowego	17.779,21 zł.
- dotacja EDUGOLF	16.098,84 zł.
- wpłaty osób fizycznych z tytułu licencji sędziowskich na 2023r.	1.160,00 zł.

5.2. ujemna wartość firmy – nie dotyczy

Inne informacje

1. Kursy walut:

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny: kurs średni NBP na dzień 31.12.2022 r. (tabela nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30).

1 EUR = 4,6899
1 CHF = 4,7679
1 USD = 4,4018
1 GBP = 5,2957
1 HUF = 0,011718
1 CZK = 0,1942
1 SEK = 0,4213
1 NOK = 0,4461
1 BGN = 2,3979

2. Wynagrodzeń, wypłat z zysku, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nie wypłacano.
3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
Wynagrodzenie biegłego rewidenta – netto 13.000,00zł./brutto 15.990,00zł.
4. Zatrudnienie wg. stanu na dzień 31.12.2022 rok wynosi 6 osób – 4 i 3/4 etatu oraz 1 stała umowa-zlecenia, w tym 4 kobiety i 2 mężczyzn. Wszystkie osoby zatrudnione na stanowiskach biurowych.

5. Związek stosuje jednolity system rozrachunków ze wszystkimi kontrahentami, nie mają miejsca sytuacje określone w art.11 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

6. W 2022r. Polski Związek Golfa nie udzielał gwarancji i poręczeń innym podmiotom ani osobom fizycznym.

Tendencje na następne lata

Przewidujemy, że Polski Związek Golfa uzyska w następnych latach przychody i koszty w nieco większej wysokości z uwagi na inflację oraz otrzymanie większych dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki

Data sporządzenia **21.03.2022r.**

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Zatwierdził :

1. Radosław Frańczak _____

2. Paweł Wyrzykowski _____

3. Elżbieta Wolschendorf-Łazowska _____

4. Janusz Sikora _____

5. Katarzyna Terej _____

Zatwierdzono dnia,

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2022-01-01	
Okres do	2022-12-31	
Data sporządzenia	2023-03-20	
Kod sprawozdania	SprFinOpWZlotych	
	Kod systemowy	SFJOPZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	Polski Związek Golfa	
Siedziba	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	Warszawa
	Gmina	Warszawa
	Miejscowość	Warszawa
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	Warszawa
	Gmina	Warszawa
	Ulica	Al. Jerozolimskie
	Nr budynku	65/79
	Nr lokalu	3.211
	Miejscowość	Warszawa
	Kod pocztowy	00-697
	Poczta	Warszawa
NIP	1181389478	
KRS	0000117289	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2022-01-01
	Data do	2022-12-31
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:		

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Przyjęte zasady rachunkowości zostały omówione w polityce rachunkowości obowiązującej od dnia 1 stycznia 2015 stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.
ustalenia wyniku finansowego
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia pomniejszone o umorzenie - składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia - należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty - środki pieniężne wg wartości nominalnej - rozliczenia międzyokresowe ustalono w myśl zasady współmierności kosztów i przychodów zgodnie z poniesionymi wydatkami, - rezerwy utworzono na podstawie art.37 Ustawy o rachunkowości
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Wariant porównawczy
pozostałe

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 169 415,37	1 517 626,62	0,00
• Aktywa trwałe	106 438,04	168 111,08	0,00
•• Wartości niematerialne i prawne	88 615,35	134 838,75	0,00
•• Rzeczowe aktywa trwałe	17 822,69	33 272,33	0,00
•• Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
•• Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
• Aktywa obrotowe	1 062 977,33	1 349 515,54	0,00
•• Zapasy	50 342,85	76 591,59	0,00
•• Należności krótkoterminowe	70 774,16	43 435,50	0,00
•• Inwestycje krótkoterminowe	814 146,56	1 168 661,67	0,00
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 713,76	120 826,78	0,00
• Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	1 169 415,37	1 517 626,62	0,00
• Fundusz własny	892 448,99	887 955,67	0,00
•• Fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
•• Pozostałe fundusze	887 955,67	764 938,86	0,00
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	119 611,31	0,00
•• Zysk (strata) netto	4 493,32	3 405,50	0,00
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 966,38	629 670,95	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Rezerwy na zobowiązania	175 125,64	221 911,27	0,00
•• Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
•• Zobowiązania krótkoterminowe	66 802,69	351 020,57	0,00
•• Rozliczenia międzyokresowe	35 038,05	56 739,11	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat			
Przychody z działalności statutowej	3 759 654,00	3 488 157,88	0,00
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 193 011,35	3 031 614,43	0,00
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	566 642,65	456 543,45	0,00
• Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności statutowej	2 599 495,89	2 526 566,77	0,00
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 520 932,85	2 416 795,08	0,00
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 562,54	109 771,69	0,00
• Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 160 158,61	961 591,11	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 171 877,02	975 224,78	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-11 718,41	-13 633,67	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	16 824,92	18 226,37	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe	698,62	1 397,06	0,00
Koszty finansowe	1 311,81	2 584,26	0,00
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	4 493,32	3 405,50	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	4 493,32	3 405,50	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
• – korekty błędów	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – pokrycia straty	0,00	0,00	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-
••• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
••• – korekty błędów	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•• Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-
••• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
••• – korekty błędów	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Wynik netto	0,00	0,00	-
•• zysk netto	0,00	0,00	-
•• strata netto	0,00	0,00	-
•• odpisy z zysku	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	-

Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00
• Korekty razem	0,00	0,00	0,00
•• Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
•• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
•• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
•• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
•• Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
•• Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
•• Zmiana stanu należności	0,00	0,00	0,00
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00
•• Inne korekty	0,00	0,00	0,00
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-
• Wpływy	0,00	0,00	0,00
•• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
•• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
•• Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
••• w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
•••• – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
•••• – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
•••• – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
•••• – odsetki	0,00	0,00	0,00
•••• – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
•• Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
• Wydatki	0,00	0,00	0,00
•• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
•• Inwestycje w nieruchomości oraz	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
wartości niematerialne i prawne			
•• Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
••• w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
•••• – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
•••• – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
•• Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
	-	-	-
• Wpływy	0,00	0,00	0,00
•• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
•• Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
•• Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
•• Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
• Wydatki	0,00	0,00	0,00
•• Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
•• Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
•• Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
•• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
•• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
•• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
•• Odsetki	0,00	0,00	0,00
•• Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	0,00	0,00	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	0,00
• – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	0,00	0,00	0,00
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Wstęp do sprawozdania		
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Wstep_do_sprawozdania.doc	
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Informacja dodatkowa		
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja_dodatkowa1.doc	
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Polityka rachunkowości		
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Polityka_rach.docx	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	0,00	
	Rok poprzedni	0,00	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00

bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			0,00
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00

		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący		0,00
	Rok poprzedni		0,00
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący		0,00
	Rok poprzedni		0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym