

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2023**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

**Z SIEDZIBĄ:
62-200 GNIEZNO, UL. CHROBREGO 40/41**

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

Nazwa:	Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
Siedziba:	ul. Chrobrego 40/41, 62-200 Gniezno
Forma prawna:	stowarzyszenie
Rejestracja:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – KRS 0000055717 z dnia 03.12.2004 r.
REGON:	632242343
NIP:	7811025517
PKD	9133
Urząd Skarbowy:	Gniezno, ul. Spichrzowa 4
ZUS:	Inspektorat w Gnieźnie, ul. Sienkiewicza 4
Przedmiot działalności:	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.) Z uwagi na fakt, iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 1 XXXV Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan z dnia 15 maja 2023 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2022 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości **47 713,31 zł** na zwiększenie przychodów roku następnego.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023

Ewidencja księgową była prowadzona w oparciu o „SYSTEM SYMFONIA – Finanse i Księgowość” zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.

Bilans sporządzono na dzień 31 grudnia 2023 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **348 045,54 zł.**

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2023 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **15 970,79 zł**, która zwiększy przychody z działalności statutowej po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego. Wartość nadwyżki przychodów nad kosztami z lat poprzednich w wysokości **288 130,84 zł** zostanie powiększona o nadwyżkę uzyskaną w roku 2023.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 29.03.2024

Główna Księgowa

Dorota Chrzanowska

Prezes Zarządu

Stanisław Dolaciński

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
(wariant porównawczy)

Poz.	AKTYWA	stan na		Poz.	PASywa	stan na	
		31.12.2022	31.12.2023			31.12.2022	31.12.2023
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	327 557,67	343 528,46
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	39 426,83	39 426,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	288 130,84	304 101,63
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	288 130,84	304 101,63
					- za rok obrotowy	47 713,31	15 970,79
					- z lat ubiegłych	240 417,53	288 130,84
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	0,00	0,00
					- za rok obrotowy	0,00	0,00
					- z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	327 102,61	347 045,54	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	544,94	4 517,08
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	21 620,76	23 620,76	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	544,94	4 517,08
				1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				2	Inne zobowiązania	544,94	4 517,08
				3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	305 481,85	323 424,78	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	305 481,85	323 424,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
Suma bilansowa		328 102,61	348 045,54	Suma bilansowa		328 102,61	348 045,54

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
		2022	2023
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	407 995,68	457 886,75
I	Składki brutto określone statutem	500,00	850,00
II	Inne przychody określone statutem	407 495,68	457 036,75
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	32 530,00	30 902,96
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	209 603,00	196 535,00
3	Przychody z 1%	104 609,60	186 944,05
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	60 753,08	42 654,74
B	Koszty realizacji zadań statutowych	306 053,99	355 084,44
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	37 491,17	50 080,61
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	210 737,67	201 816,54
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	57 825,15	103 187,29
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	101 941,69	102 802,31
D	Koszty administracyjne	57 458,60	90 421,53
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	6 139,18	7 904,35
III	Usługi obce	22 073,68	27 832,84
IV	Podatki i opłaty	561,80	555,60
V	Wynagrodzenia	25 056,51	34 725,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	468,87	0,00
VII	Pozostałe	3 158,56	19 403,74
E	Pozostałe przychody operacyjne	3 231,41	3 590,01
F	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1,19	0,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	47 713,31	15 970,79
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem	47 713,31	15 970,79
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00
WYNIK BILANSOWY (K+I lub II)		47 713,31	15 970,79

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan sporządziło sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kierując się następującymi zasadami ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - składniki majątku trwałego w cenie zakupu powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji środków trwałych i są amortyzowane według obowiązujących stawek amortyzacji podatkowej;
 - aktywa trwałe o wartości o niskiej wartości (niższej niż 10.000,00 zł) pozostają w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane w 100% w momencie zakupu;
 - składniki wyposażenia o wartości do 1.000,00 zł podlegają odpisowi w ciężar kosztów zużycia materiałów w dniu zakupu i ujmowane są w ewidencji pozabilansowej;
 - ewidencja kosztów prowadzona jest wg rodzaju w zespole „4”, a według tytułów działalności w zespole „5”;
 - aktywa trwałe w bilansie przedstawiane są w wartościach netto, tj. w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasową wartość umorzenia.
2. Składniki majątku obrotowego – należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej bez konieczności aktualizacji.
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i lokaty wykazywane są w wartości nominalnej.
3. Rachunek wyników sporządzono na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości dla jednostek pożytku publicznego nieprowadzących działalności gospodarczej.
4. W rachunku wyników sporządzonym za rok sprawozdawczy dokonano wyodrębnienia przychodów i kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychodów i kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023

Wyjaśnienia dotyczące danych występujących w bilansie:

AKTYWA TRWAŁE	1.000,00 zł
1. Wartości niematerialne i prawne:	
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
2. Środki trwałe:	
wartość netto środków trwałych	0,00 zł
3. Inwestycje długoterminowe:	1.000,00 zł
- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych	
AKTYWA OBROTOWE	327.102,61 zł
1. Należności:	
a) należności krótkoterminowe	23.620,76 zł
- z tytułu dostaw i usług	115,13 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	2 000,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	21.505,63 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe:	323 424,78 zł
a) środki pieniężne w kasie	2,10 zł
b) środki pieniężne w banku	323 422,68 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
FUNDUSZE WŁASNE	343 528,46 zł
1. Fundusz statutowy	39.426,83 zł
2. Nadwyżka przychodów na kosztami z lat ubiegłych	288 130,84 zł
3. Nadwyżka przychodów na kosztami roku bieżącego	15 970,79 zł
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 517,08 zł
1. Zobowiązania krótkoterminowe:	4 517,08 zł
- z tytułu dostaw i usług	1 579,58 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	2 937,50 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	457 886,75 zł
a) składki brutto	850,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	457 036,75 zł
- nieodpłatnej	30 902,96 zł
- odpłatnej	196 535,00 zł
- przychody z 1%	186 944,05 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	42 654,74 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **8 500,00 zł** oraz darowizny z przeznaczeniem w kwocie **22 402,96 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **117 500,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **79 035,00 zł**.

Strukturę otrzymanych dotacji ze wskazaniem źródeł prezentuje **załącznik nr 1**.

Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych na rzecz Stowarzyszenia stanowiły darowizny osób fizycznych i prawnych w wysokości **40 654,74 zł** oraz kwota zgromadzona w wyniku przeprowadzonej akcji pod nazwą „Solidarni z Ukrainą” w wysokości **2 000,00 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwota **186 944,05 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	355 084,44 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	50 080,61 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	201 816,54 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	103 187,29 zł

WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ **102 802,31 zł**

2. Koszty administracyjne poniesione w okresie sprawozdawczym w układzie rodzajowym przedstawiały się następująco:	
- zużycie materiałów i energii	7 904,35 zł
- usługi obce	27 832,84 zł
- podatki i opłaty	555,60 zł
- wynagrodzenia	34 725,00 zł
- pozostałe koszty	19 403,74 zł
razem koszty rodzajowe	90 421,53 zł

3. Pozostałe przychody operacyjne: 3 590,01 zł

NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI 15 970,79 zł

Sporządzono na dzień 29.03.2024 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Przemysław Mularczyk

Skarbnik – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Aleksandra Laura Filipiak

Członek Zarządu – Łukasz Bardeli.....

Załącznik nr 1

**Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2023 roku**

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	25 500,00	WSS.S.8141.22.4.2023	Miasto Gniezno
2.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	12 000,00	9/2023	Miasto i Gmina Gołańcz
3.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	77 500,00	ITz.272.94.2023	Gmina i Miasto Witkowo
4.	XXIX Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	WP.526.2.2023	Miasto Gniezno
5.	XXIX Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	3 000,00	28/2023	PCPR Gniezno
6.	XXVIII Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚWIATOWEGO DNIA INWALIDY	1 000,00	WP.50.2023	Miasto Gniezno
7.	XXXI Jesienny Bieg Osiedla Winiary	2 500,00	WP.51.2023	Miasto Gniezno
8.	XVII Regionalny Festyn Sport.-Rekreacyjny "Sport Receptą Na Zdrowie"	1 000,00	WP.49.2023	Miasto Gniezno
9.	XVII Regionalny Festyn Sport.-Rekreacyjny "Sport Receptą Na Zdrowie"	1 500,00	WES.425.7.2023	Powiat Gnieźnieński
Razem rok 2023		126 000,00		