

## Sprawozdanie Finansowe

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej, zgodnie z załącznikiem 6 ustawy o rachunkowość

Typ danych liczbowych

-> w złotych

---

### Dane podstawowe

NIP: 5542926179

KRS: 0000521519

Nazwa Firmy: **Stowarzyszenie Ogrodowe Przy Zaporze**

Województwo: Kujawsko-Pomorskie

Powiat: bydgoski

Gmina: Koronowo

Miejscowość: Tryszczyń

Ulica: Rekreacyjna

Nr budynku 2

Nr lokalu

Kod pocz. 86-011

Poczta: Tryszczyń

Poczta: Tryszczyń

### Okres za który sporządzono sprawozdanie

Okres od:

01.01.2023

Okres do:

31.12.2023

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

06.02.2024

---

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Czas trwania działalności jednostki

nieograniczony

## Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

- czy działalność będzie kontynuowana TAK / NIE

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania

przez nią działalności TAK / NIE

(TAK brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

(NIE wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Jeśli zaz. NIE to opisz okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności:

## Zasady (polityka) rachunkowości.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie

w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

- metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

- ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

- inne jeśli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki:

*Iwona Graczyk*  
**BIURO RACHUNKOWE**  
Iwona Graczyk  
86-808 Bydgoszcz, ul. Białogardzka 28/11  
tel. 0607 234 010  
NIP 555-155-75-86

## Stowarzyszenie Ogrodowe "Przy Zaporze"

Trzszczyń, ul. Rekreacyjna 2  
86-011 Włocławek  
KRS 0000521519 NIP 554 292 61 79

Prezes Stowarzyszenia

*Jerzy Uniewski*

**Stowarzyszenie Ogrodowe Przy Zaporze**

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023**

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2023	01.01.2023
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>99 339,34</b>	<b>108 263,14</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99 339,34	108 263,14
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>57 034,80</b>	<b>49 537,18</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	13 284,04	3 028,78
III. Inwestycje krótkoterminowe w tym: środki pieniężne	43 750,76	46 508,40
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 750,76	46 508,40
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>156 374,14</b>	<b>157 800,32</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2023	01.01.2023
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>134 074,05</b>	<b>137 730,87</b>
I. Fundusz statutowy	128 807,07	128 403,39
środki trwałe	99 339,34	108 263,14
fundusz statutowy	6 925,34	9 479,57
FRI	22 542,39	10 660,68
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	5 266,98	9 327,48
wynik działalności statutowej	-22 592,94	-2 554,23
wynik działalności inwestycyjnej	27 859,92	11 881,71
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>22 300,09</b>	<b>20 069,45</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 300,09	20 069,45
w tym nadpłaty działkowców	17 692,24	18 875,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>156 374,14</b>	<b>157 800,32</b>

**BIURO RACHUNKOWE**  
 Iwona Groczyk  
 45-207 Bydgoszcz, ul. Białogardzka 28/11  
 tel. 0607 234 010  
 NIP 555-155-75-86

**Stowarzyszenie Ogrodowe "Przy Zaporze"**  
 Trzyczyn, ul. Rekreacyjna 2  
 86-011 Wtelno  
 KRS 0000521519 NIP 554 292 61 79

**Prezes Stowarzyszenia**  
 Jerzy Uniewski

## Stowarzyszenie Ogrodowe Przy Zaporze

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>372 575,61</b>	<b>240 498,85</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	372 575,61	240 498,85
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>367 761,88</b>	<b>231 173,62</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	367 761,88	231 173,62
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>4 813,73</b>	<b>9 325,23</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>4 813,73</b>	<b>9 325,23</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	21,94	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	431,51	2,28
L.	Koszty finansowe	0,20	0,03
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>5 266,98</b>	<b>9 327,48</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>5 266,98</b>	<b>9 327,48</b>

**BIURO RACHUNKOWE**  
Iwona Graczyk  
85-208 Bydgoszcz, ul. Białogardzka 28/11  
tel. 0607 234 010  
NIP 555-155-75-86

Stowarzyszenie Ogrodowe  
"Przy Zaporze"  
Trzeźwina, ul. Rekreacyjna 2  
86-011 Wtelino  
KRS 0000521519, NIP 554 292 61 79

Prezes Stowarzyszenia  
Jerzy Uniewski

## 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;**

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 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;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych, pozycja należności to należności od działkowców. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów i usług zapłacone w następnym roku oraz nadpłaty działkowców.

- 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;**

Przychody działalności statutowej	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- pozostałe opłaty	366 675,61 zł
- składki członkowskie:	5 900,00 zł
	<hr/>
	372 575,61 zł

- 5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

Koszty działalności statutowej:	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- koszty Stowarzyszenia	6 189,00 zł
- koszty z FRI	67 233,68 zł
- koszty pozostałe	294 339,20 zł
	<hr/>
	367 761,88 zł

- 6) **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.

- 7) **Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane**  
Stowarzyszenie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.

- 8) **Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji**

Nie dotyczy

**BIURO RACHUNKOWE**  
Iwona Graczyk  
86-808 Bydgoszcz, ul. Białogardzka 28/11  
tel. 0507 234 010  
NIP 555-155-75-86

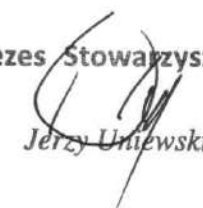
Stowarzyszenie Ogrodowe  
"Przy Zaporze"  
Trzszcyno, ul. Rekreacyjna 2  
86-011 Wtelno  
KRS 0000521519 NIP 554 292 61 79

Prezys Stowarzyszenia  
Jerzy Uniewski

EWIDENCJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH									
Lp.	wyszczególnienie	grupa	rok nabycia	stawka	wartość nabycia	Wartość bilansowa na 31.12.2022r.	Umorzenie roczne	Całkowite umorzenie	Wartość bilansowa na 31.12.2023r.
<b>BUDYNKI</b>					<b>24 972,51</b>	<b>7 491,75</b>	<b>624,31</b>	<b>18 105,08</b>	<b>6 867,43</b>
1	budynki	1	1993	2,5%	24 972,51	7 491,75	624,31	18 105,08	6 867,43
<b>BUDOWLE</b>					<b>131 144,47</b>	<b>81 828,92</b>	<b>5 136,99</b>	<b>54 452,54</b>	<b>76 691,92</b>
1	wodociągi	2	2013	4,0%	76 426,52	51 205,76	3 057,06	28 277,82	48 148,69
2	oświetlenie lampy	2	2006	4,0%	24 780,00	9 912,00	991,20	15 859,20	8 920,80
3	ujęcie wody pitnej	2	2012	4,5%	12 705,95	8 131,80	571,77	5 145,92	7 560,03
4	drogi utwardzone	2	2012	3,0%	17 232,00	12 579,36	516,96	5 169,60	12 062,40
<b>URZĄDZENIA I MASZYNY</b>					<b>17 650,01</b>	<b>14 907,50</b>	<b>395,00</b>	<b>3 137,51</b>	<b>14 512,49</b>
2	rozdzielnia elektryczna	3	21.11.2019	15,0%	13 000,01	12 350,00	162,50	812,51	12 187,49
3	sprężarka powietrza	3	2012	5,0%	4 650,00	2 557,50	232,50	2 325,00	2 325,00
<b>INNE ŚRODKI TRWAŁE</b>					<b>58 594,84</b>	<b>4 034,98</b>	<b>33 687,48</b>	<b>57 327,35</b>	<b>1 267,49</b>
1	świetlica kontener	5	2012	10,0%	15 000,00	1 500,00	1 500,00	15 000,00	0,00
2	kontener biurowy	5	2014	10,0%	12 674,84	2 534,98	1 267,48	11 407,35	1 267,49
3	brama	8	2023	100,0%	30 920,00	0,00	30 920,00	30 920,00	0,00
<b>RAZEM</b>					<b>232 361,83</b>	<b>108 263,14</b>	<b>39 843,79</b>	<b>133 022,47</b>	<b>99 339,34</b>
<b>ŚRODKI TRWAŁE UMORZONE</b>					<b>99 346,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 346,85</b>	<b>0,00</b>
1	ogrodzenie	2	1986	4,0%	8 362,58	0,00	0,00	8 362,58	0,00
2	hydrofor	2	1993	9,0%	2 162,80	0,00	0,00	2 162,80	0,00
3	pompa 1	3	1995	10,0%	7 183,48	0,00	0,00	7 183,48	0,00
4	odstojni popłuczyn	5	1985	4,0%	4 592,47	0,00	0,00	4 592,47	0,00
5	altana ogrodowa + zestaw mebli	5	2017	100,0%	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
6	kosiarka samojezdna ESTATE 20	5	2017	100,0%	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00
7	sieć energetyczna	2	2004	10,0%	50 961,52	0,00	0,00	50 961,52	0,00
8	pompa głębinowa	3	2008	10,0%	8 784,00	0,00	0,00	8 784,00	0,00
9	rozdzielnia elektryczna	3	2008	15,0%	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	0,00
10	rębak RPE100N6 z taśmociągłem	5	2021	100,0%	14 300,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00
<b>RAZEM WSZYSTKIE ŚRODKI TRWAŁE</b>					<b>331 708,68</b>	<b>108 263,14</b>			<b>99 339,34</b>


**BIURO RACHUNKOWE**  
 Iwona Graczyk  
 85-808 Bydgoszcz, ul. Białogardzka 28/11  
 tel. 0607 234 010  
 NIP 555-155-75 00

Prezes Stowarzyszenia

  
 Jerzy Untewski