

STOWARZYSZENIE NA RZECZ
DZIKICH ZWIERZĄT „SOKÓŁ”
ul. Promienna 11; 87-800 Włocławek
KRS 0000133612; NIP 888-27-33-937
e-mail: falco@peregrinus.pl kom. 608 36 56 46
BoŚ 52 1540 1069 2001 8721 8535 0001

**Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Na Rzecz Dzikich Zwierząt
„SOKÓŁ”
za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans na dzień 31.12.2023r.
- III. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2023r.
- IV. Informację dodatkową.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

1. Nazwa firmy i siedziba jednostki – Stowarzyszenie Na Rzecz Dzikich Zwierząt
‘SOKÓŁ’
87-800 Włocławek ul. Promienna 11
2. Podstawowy przedmiot działalności – aktywna ochrona zwierząt gatunków
chronionych.
3. Sąd rejestrowy – Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego – nr wpisu: 0000133612
4. Czas trwania jednostki – nieograniczony
5. Okres objęty sprawozdaniem – 01.01.2023r.- 31.12.2023r.
6. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6

znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r./Dz.U.
z 2017r. poz.61/.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości.

7. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne - wg wartości netto,
- przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500 złotych, amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 2500,01 zł. do 3500,00 zł. traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- przedmioty o wartości do 2500,00 księguje się w koszty zużycia materiałów,
- wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500,00 odpisuje się w koszty jednorazowo,
- zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy – w kwocie nominalnej,
- pozostałe aktywa i pasywa – w kwocie nominalnej.
- Stowarzyszenie korzysta ze wszystkich uproszczeń, jakie daje znowelizowana ustawa o rachunkowości tj. rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń, stosuje amortyzację środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych według zasad określonych w przepisach podatkowych, nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

14-03-2024r .Mirosława Kunikowska

.....
data i podpis

Zarząd

Sławomir Sielicki – Prezes
Janusz Sielicki - Wiceprezes
Nina Szulik - Skarbnik
Jacek Adamczyk - Sekretarz

.....
podpisy

Stowarzyszenie Na Rzecz Dzikich Zwierząt "SOKÓŁ"

87-800 Włocławek ul. Promienna 11

NIP: 888-27-33-937

KRS: 0000133612

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	6 420,59	3 595,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 420,59	3 595,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	174 636,88	82 247,20
I. Zapasy	5 925,00	5 925,00
II. Należności krótkoterminowe	96,50	316,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	166 084,02	2 081,41
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 531,36	73 924,06
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	181 057,47	85 843,18

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-73 595,56	-175 143,96
I. Fundusz statutowy	17 322,36	17 322,36
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-64 462,26	-90 917,92
IV. Zysk (strata) netto	-26 455,66	-101 548,40
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	254 653,03	260 987,14
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 012,66	260 987,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	252 640,37	
Pasywa razem	181 057,47	85 843,18

Włocławek; dnia 14-03-2024r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Miroslawa Kunikowska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)**Zarząd Jednostki**Sławomir Sielicki Prezes
Janusz Sielicki Wiceprezes
Nina Szulik Skarbnik
Jacek Adamczyk Sekretarz

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	918 629,46	412 217,15
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	898 629,46	412 217,15
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 000,00	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	908 394,42	454 248,09
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	888 394,42	454 248,09
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 000,00	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	10 235,04	-42 030,94
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	36 680,03	36 509,72
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-26 444,99	-78 540,66
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,02	
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	15,86
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	10,69	22 991,88
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-26 455,66	-101 548,40
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-26 455,66	-101 548,40

Włocławek; dnia 14-03-2024r.

(miejsce i data sporządzenia)

Mirosława Kunikowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Sławomir Sielicki Prezes
Janusz Sielicki Wiceprezes
Nina Szulik Skarbnik
Jacek Adamczyk Sekretarz

Stowarzyszenie Na Rzecz Dzikich Zwierząt

„SOKÓŁ”

REGON: 911307650

Wrocław ul. Promienna 11

NIP: 8882733937

KRS: 0000133612

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023r.

1.	Zobowiązania finansowe z tytułu:	Kwota:
I.	Dłużnych instrumentów finansowych	0,00
II.	Gwarancji i poręczeń	0,00
III.	Zobowiązań warunkowych	0,00
	Razem	0,00

2.	Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących					
	Imię i nazwisko/ nazwa	Kwota	%	Kwota spłacona w r.b.	Kwota umorzona	Pozostaje do spłaty:
		0,00	00	0,00	0,00	0,00
	Razem					0,00
						Kwota:
	Gwarancje i poręczenia zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących					0,00
	Razem					0,00

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

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

3a.	Dane uzupełniające o aktywach i pasywach	
A.	Aktywa trwałe:	3 595,98
B.	Aktywa obrotowe:	82 247,20
I.	Zapasy	5 925,00
II.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 081,41
1	Gotówka w kasie	0,00
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 081,41
III.	Należności krótkoterminowe, w tym:	316,73
1.	Energa-Obrót SA	249,23
2.	Sielicka Renata	67,50
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 924,06
1	Ubezpieczenie OC, AC samochodu	780,00
2	Refundacja kosztów - MF	7 252,06
3	Refundacja kosztów – WFOŚiGW Wrocław	65 892,00

3b.	Dane uzupełniające o pasywach	
A.	Fundusz własny	-175 143,96
I	Fundusz statutowy	17 322,36
IV	Zysk/ strata z lat ubiegłych	-90 917,92
V	Zysk (strata) netto	-101 548,40
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
I	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	260 987,14
1	Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	69 077,67
2	Zobowiązania publicznoprawne	8 787,25
	Urząd Skarbowy – zaliczka na PDOF od wynagrodzeń za grudzień	1 173,00
	ZUS – składki od wynagrodzeń za grudzień	7 488,25
	Pracownicze Plany Kapitałowe – składka za grudzień	126,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	73 924,06
	Ubezpieczenie OC, AC samochodu na 2024r.	780,00
	Koszty do refundacji z MF	7 252,06
	Koszty do refundacji z WFOŚiGw Wrocław	65 892,00

Różnice bilansowe i podatkowe:

1/ Różnica na wyniku finansowym

Bilansowo stowarzyszenie za rok 2023 zanotowało stratę w wysokości – 101 548,40 zł.

Podatkowo wysokość straty wyniosła – 104 467,49 zł.

Różnica wynosi – 2 919,09 zł. i wynika z otrzymanej darowizny w dniu 29 grudnia 2022r. od Fundacji Orlen, na określone zadania, które zostały zrealizowane w 2023r.

Podatkowo darowizna została ujęta w 2022r, a bilansowo w 2023r.

Dotyczy zasady współmierności przychodów i rozchodów, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

2/ Różnica w przychodach stowarzyszenia.

Bilansowo przychody zostały wykazane w wysokości 412 217,15 zł

Podatkowo wykazano kwotę 269 546,14 zł.

Różnica wynosi 142 671,01 zł. i składa się z pomniejszenia o kwoty:

- 65 892 zł. przychód ujęty w bilansie, ale wpłata dotacji nastąpi w 2024r. /umowa została podpisana na koniec roku 2023, a koszty poniesione zostały w 2023/

- 83 224,42 zł. i dotyczy dotacji z MF, która powinna wpłynąć w 2024r. celem refundacji kosztów poniesionych w 2023r.

- 2 919,09 zł. darowizna, która wpłynęła w 2022r. lecz do ksiąg ujęta została w 2023r.

Dotyczy zasady współmierności przychodów i rozchodów, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

3/ Różnica w kosztach stowarzyszenia.

Bilansowo koszty stowarzyszenia wynoszą 513 765,55 zł

Podatkowo wykazano kwotę 264 479,45 zł

Różnica wynosi 249 286,10 zł. i wynika z pomniejszenia kosztów o kwoty:

- 147 724,10 zł. – koszty sfinansowane przez MF w ramach programu unijnego

- 35 670,00 zł. – koszty sfinansowane dotacją z WFOŚiGW Gdańsk

- 65 892,00 – koszty sfinansowane przez WFOŚiGW Wrocław

Koszty w wysokości 249 286,10 zł. nie stanowią kosztu podatkowego.

Podstawa prawna:

ustawa o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. z późn. zm. art. 6; art. 39 i art. 41

ustawa o pdop art.12 ust.1 pkt 1.; art. 16 ust.1 pkt 58 i art. 17 ust.1pkt 53 z dnia 15 lutego 1992 z późn. zm

4.	Informacje o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł	
A.	Działalność statutowa nieodpłatna	412 217,15
I.	Składki członkowskie	510,00
II.	Darowizny pieniężne	94 679,55
III.	1% podatku od osób fizycznych	58 377,00
IV.	Dotacje	258 650,60
	CKPŚ	157 088,60
	WFOŚiGW Wrocław	65 892,00
	WFOŚiGW Gdańsk	35 670,00
B.	Działalność statutowa odpłatna	0,00
RAZEM:		412 217,15
5.	Informacja o strukturze poniesionych kosztów	
I.	Działalność statutowa nieodpłatna:	
1	Zużycie materiałów i energii	107 642,15
2	Usługi obce	150 041,36
3	Wynagrodzenia	120 540,00
4	Ubezpieczenia społeczne	23 672,96
5	Pozostałe koszty	52 351,62
II.	Działalność statutowa odpłatna:	
		0,00
III.	Koszty administracyjne	
1	Zużycie materiałów i energii	4 558,82
2	Usługi obce	24 991,42
3	Opłaty	1 128,40
4	Amortyzacja	3 745,88
5	Pozostałe koszty	2 085,20
IV.	Koszty finansowe	Odsetki od zobowiązań
		22 991,88
V.	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty upomnienia
		15,86
RAZEM:		513 765,55

6.	Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
Fundusz statutowy nie uległ zwiększeniu, z uwagi na wykorzystywanie wszystkich przychodów do realizacji zadań statutowych w sferze pożytku publicznego.	

7.	Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania tych środków	
A.	Wpływy z 1,5% podatku od osób fizycznych	58 377,00
B.	Wydatki sfinansowane z 1,5% podatku od osób fizycznych:	
1	Zakup 5 os. Sokoła wędrownego	25 000,00
2	Sprzęt do wspinaczki, 36 szt. akumulatorów do fotokomórek	6 586,00
3	Kontrole łęgów - delegacje	711,00
4.	Dofinansowanie 15% wkładu niezbędnego do realizacji programu unijnego Restytucja sokoła wędrownego na terenie Polski	26 080,00

8.	Inne informacje niż wymienione w pkt. 1-7 , jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Brak.	

Włocławek; dnia 14-03-2024
Mirośława Kunikowska

Osoba sporządzająca

Zarząd:

Sławomir Sielicki - Prezes
Janusz Sielicki – Wiceprezes

Nina Szulik – Skarbnik

Jacek Adamczyk – Sekretarz