

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5.8.3.2.5.0.7.3.0.9.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.2.1.6.5.2.	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
REGIONALNE CENTRUM WOLONTARIATU W GDAŃSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDAŃSK
Gmina	GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSK	Gmina	GDAŃSK
Ulica	PLAC SOLIDARNOŚCI	Nr domu	1
		Nr lokalu	3.35
Miejscowość	GDAŃSK	Kod pocztowy	80-863
		Poczta	GDAŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

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

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyleń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.
6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.
7. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów – według miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych – prowadzona jest w książce inwentarzowej.
8. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 1500 zł, lecz nie przekraczającej kwoty 10.000 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania.
9. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Stowarzyszenia obejmuje wszystkie osiągnięte przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Organizacja sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku
2. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości. W skład tego sprawozdania wchodzi: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans, Rachunek zysków i strat, Informacja dodatkowa.
3. Sporządzone za rok obrotowy sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych polskich.

Pozostałe (opcjonalnie)

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów obejmują rzeczywiste wydatki, przekraczające kwotę 5.000 zł, poniesione w danym okresie, które dotyczą kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze, w tym m.in. opłacone składki na ubezpieczenie składników majątku Organizacji, prenumeraty, domeny itp.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w koszty danego okresu sprawozdawczego Organizacji dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie z zachowaniem zasady ostrożności.

Wydatki w wysokości do 5.000 zł, które dotyczą kosztów przypadających na kolejne lata obrotowe, obciążają koszty roku obrotowego, w którym zostały poniesione.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	1 869 561,14	2 745 540,54
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 584 679,39	2 158 791,49
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	264 881,75	586 749,05
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	20 000,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 809 541,04	2 840 397,85
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 544 659,29	2 253 648,80
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	264 881,75	586 749,05
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	60 020,10	-94 857,31
D.	Przychody z działalności gospodarczej	18 370,46	366 815,43
E.	Koszty działalności gospodarczej	14 020,52	214 923,67
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	4 349,94	151 891,76
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 673,18	1 905,18
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	62 696,86	55 129,27
I.	Pozostałe przychody operacyjne	269,72	0,78
J.	Pozostałe koszty operacyjne	25 035,23	1 292,83
K.	Przychody finansowe	0,00	3,26
L.	Koszty finansowe	14 597,47	7 565,79
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	23 333,88	46 274,69
N.	Podatek dochodowy	2 253,00	178,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	21 080,88	46 096,69

BILANS
sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	214 791,55	285 929,17
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	42 996,05	50 061,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	171 795,50	235 868,17
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	214 791,55	285 929,17
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	186 677,35	165 596,47
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	165 596,47	119 499,78
IV.	Zysk (strata) netto	21 080,88	46 096,69
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 114,20	120 332,70
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	28 114,20	40 444,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	79 888,10
	Pasywa razem	214 791,55	285 929,17

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II/1. Propozycja podziału zysku netto za rok obrotowy

Zysk netto za 2023 rok w kwocie 21.080,88 zł przeznaczony zostanie na realizację celów statutowych w roku następnym.

II/2. Podział zobowiązań według okresu spłaty

Zobowiązania Stowarzyszenia na 31.12.2023 roku wyniosły 28.114,20 zł. Są to zobowiązania krótkoterminowe z terminem płatności do jednego roku z tytułu:

- podatków VAT-7, CIT-8 – 17.725,00 zł
- rozrachunków z dostawcami – 10.389,20 zł

Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2023 nie występowały.

II/3. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (w zł)

W 2023 roku rozliczenia międzyokresowe przychodów nie wystąpiły.

Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

II/4. Struktura przychodów

W 2023 roku struktura przychodów operacyjnych Stowarzyszenia kształtowała się następująco:

tytułem	kwota w zł 2023	udział % 2023
przychody z działalności statutowej nie-odpłatnej	1.604.679,39	84,98%
Darowizny	10.031,00	0,53%
Dotacje	1.574.648,39	83,40%
Pozostałe przychody (nagroda)	20.000,00	1,05%
przychody z działalności odpłatnej	264.881,75	14,03%
przychody z działalności gospodarczej	18.370,46	0,98%
pozostałe przychody operacyjne	269,72	0,01%
przychody finansowe	0,00	0,00%
RAZEM	1.888.201,32	100,00%

II/5. Struktura kosztów

Kształtowanie się poszczególnych kosztów operacyjnych w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przedstawiono poniżej:

tytułem	wartość 2023	udział % 2023
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1.544.659,29	82,85%
Koszty działalności odpłatnej	264.881,75	14,20%
Koszty działalności gospodarczej	14.020,52	0,75%
Koszty zarządu / administracyjne	1.673,18	0,08%
Pozostałe koszty operacyjne	25.035,23	1,34%
Koszty finansowe	14.597,47	0,78%
RAZEM	1.864.867,44	100,00%

II/6. Przychody i koszty 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stowarzyszenie nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego

II/7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto

W roku obrotowym 2023 wystąpiły następujące różnice między kosztami bilansowymi a podatkowymi:

Koszty

- bilansowe – 1.864.867,44 zł
 - podatkowe – 265.187,25 zł
 - różnica – 1.599.680,19 zł
- 1.574.648,39 zł – koszty pokryte dotacjami
25.031,80 zł – koszty NKUP

Pozostała nadwyżka przychodów nad kosztami 23.333,88 zł, z tego kwota 21.080,88 zł przeznaczona została na realizację celów statutowych oraz działalności gospodarczej w 2024 roku, a kwota 2.253 zł to kwota podatku dochodowego od osób prawnych wg stawki 9%.

II/8. Struktura środków pieniężnych.

Stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku wynosił 171.795,50 zł, z tego:

- 165.795,50 zł na rachunkach bankowych
- 6.000,00 zł w kasie

II/9. Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników.

Na koniec 2023 roku Stowarzyszenie zatrudniało 9 pracowników na podstawie umowy o pracę. W roku objętym sprawozdaniem organizacja podejmowała również współpracę na podstawie umów cywilno-prawnych. Łączna kwota wynagrodzeń brutto wypłaconych w 2023 roku wynosiła 644.460,36 zł.