

**Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Na Rzecz Dzikich Zwierząt
„SOKÓŁ”
za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans na dzień 31.12.2024r.
- III. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2024r.
- IV. Informację dodatkową.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

- 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 – 01.01.2024r.- 31.12.2024r.
- 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

25-01-2025r. Mirosława Kunikowska

.....

data i podpis

Zarząd

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

.....

podpisy

Bilans dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie na dzień 2024-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2024	Wartość na dzień 31/12/2024
AKTYWA	85 843,18	58 614,49
A. Aktywa trwałe	3 595,98	1 901,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 595,98	1 901,74
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	82 247,20	56 712,75
I. Zapasy	5 925,00	5 925,00
II. Należności krótkoterminowe	316,73	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 081,41	50 614,64
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 924,06	173,11
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	85 843,18	58 614,49
PASYWA	85 843,18	58 614,49
A. Fundusz własny	-175 143,96	-235 019,79
I. Fundusz statutowy	17 322,36	17 322,36
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-192 466,32	-192 604,10
IV. Zysk (strata) netto	0,00	-59 738,05
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	260 987,14	293 634,28
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	260 987,14	293 634,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	85 843,18	58 614,49

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 2024-01-01 - 2024-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2023	Wartość na dzień 31/12/2024
A. Przychody działalności statutowej:	412 217,15	303 297,09
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	412 217,15	303 297,09
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	454 248,09	247 502,62
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	454 248,09	247 502,62
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-42 030,94	55 794,47
D. Przychody 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	36 509,72	114 557,95
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-78 540,66	-58 763,48
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	15,86	40,39
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	22 991,88	906,18
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-101 548,40	-59 710,05
N. Podatek dochodowy	0,00	28,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-101 548,40	-59 738,05

Stowarzyszenie Na Rzecz Dzikich Zwierząt

„SOKÓŁ”

REGON: 911307650

Włocławek ul. Promienna 11

NIP: 8882733937

KRS: 0000133612

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2024r.

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:	1 901,74
	Środki trwałe	1 901,74
B.	Aktywa obrotowe:	56 712,75
I.	Zapasy	5 925,00
II.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	50 614,64
1	Gotówka w kasie	210,00
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 404,64
III.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	173,11
1	Ubezpieczenie OC, AC samochodu	173,11
3b.	Dane uzupełniające o pasywach	

A.	Fundusz własny	-235 019,79
I	Fundusz statutowy	17 322,36
IV	Zysk/ strata z lat ubiegłych	-192 604,10
V	Zysk (strata) netto	-59 738,05
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
I	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	293 634,28
1	Zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	51,88
2	Zobowiązania publicznoprawne	4 831,86
	Urząd Skarbowy – zaliczka na PDOF od wynagrodzeń za grudzień	682,00
	ZUS – składki od wynagrodzeń za grudzień	3 999,36
	Pracownicze Plany Kapitałowe – składka za grudzień	150,50
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	288 750,54
	Rozrachunki współpracy z SGGW	288 750,54

Różnice bilansowe i podatkowe:

1/ Różnica na wyniku finansowym

Bilansowo stowarzyszenie za rok 2024 zanotowało stratę w wysokości – 59 738,05 zł.

Podatkowo stowarzyszenie odnotowuje stratę w wysokości – 59 401,92zł.

Różnica wynosi 336,13 zł.

Na różnicę składają się: koszty egzekucyjne w wysokości 308,13 oraz naliczony i zapłacony podatek CIT w wysokości 28 zł..

Podstaw prawna: art.16 ust.1 pkt 15 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2/ Różnica w przychodach stowarzyszenia.

Bilansowo przychody zostały wykazane w wysokości 303 297,09 zł

Podatkowo wykazano kwotę 376 441,15 zł.

Różnica wynosi 73 144,06 zł. i składa się z powiększenia o kwoty:

- 65 892 zł. wpływ dotacji w 2024r., bilansowo ujęto w księgach roku 2023

- 7 252,06 zł. wpływ dotacji z MF w 2024r., bilansowo ujęto w księgach roku 2023

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

3/ Różnica w kosztach stowarzyszenia.

Bilansowo koszty stowarzyszenia wynoszą 363 035,14 zł

Podatkowo wykazano kwotę 276 689,01 zł

Różnica wynosi 86 346,13 zł. i wynika z pomniejszenia kosztów o kwoty:

- 86 010 zł. – koszty sfinansowane dotacją z WFOŚiGW w Gdańsku

- 308,13 zł. – poniesione koszty egzekucyjne

- 28 zł. – zapłacony podatek dochodowy

Koszty w wysokości 86 346,13 zł. nie stanowią kosztu podatkowego.

4/ przychody zwolnione od podatku:

- 65 892 zł. dotacja z WFOŚiGW Wrocław

- 7 252,06 dotacja ze środków europejskich

- 86 010 zł – dotacja z WFOŚiGW w Gdańsku

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		303 297,09
I.	Składki członkowskie		210,00
II.	Darowizny pieniężne		78 421,47
III.	1% podatku od osób fizycznych		93 644,10
IV.	Dotacje WFOŚiGW Gdańsk		86 010,00
V.	Przychody pozostałej działalności statutowej		45 011,52
5.	Informacja o strukturze poniesionych kosztów		
I.	Działalność statutowa nieodpłatna:		247 502,62
1		Zużycie materiałów i energii	48 763,22
2		Usługi obce	57 714,54
3		Wynagrodzenia	56 444,72
4		Ubezpieczenia społeczne	10 790,89
5		Pozostałe koszty	33 255,07
		Amortyzacja	40 534,18
II.	Działalność statutowa odpłatna:		0,00
III.	Koszty administracyjne		114 557,95
1		Zużycie materiałów i energii	11 787,37
2		Usługi obce	24 382,02
3		Opłaty	18,45
4		Amortyzacja	2 615,51
		Wynagrodzenia	60 600,00
		Ubezpieczenia społeczne	4 904,27
5		Pozostałe koszty	10 250,33
IV.	Koszty finansowe	Odsetki od zobowiązań	906,18
V.	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty upomnienia	40,39
VI	Podatek CIT-8	Podatek od kosztów egzekucji	28,00
RAZEM:			363 035,14

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		93 644,10
B.	Wydatki sfinansowane z 1,5% podatku od osób fizycznych:		93 644,10
1	Kontrola sokołów wędrownych		93 644,10

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.	

Sławomir Sielicki - Prezes

Włocławek; dnia 25-01-2025

Mirosława Kunikowska

Osoba sporządzająca

Janusz Sielicki - Wiceprezes

Jacek Adamczyk - Sekretarz

Nina Szulik – Skarbnik

