

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 3 4 2 6 6 2 5 5 2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 2 9 0 6 7 4</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		13-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE REGIONALNE CENTRUM WOLONTARIATU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	KATOWICE
Gmina	KATOWICE	Miejscowość	KATOWICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	KATOWICE	Gmina	KATOWICE
Ulica	WARSZAWSKA	Nr domu	19
Miejscowość	KATOWICE	Kod pocztowy	40-009
		Poczta	KATOWICE
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>)			
☐ 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	

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00zł 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 500,00 zł - 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów."

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalony został zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Nie dotyczy.

STOWARZYSZENIE
REGIONALNE CENTRUM
WOŁONTARIATU

(dane jednostki)

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	259,79	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	259,79	0,00
B.	Aktywa obrotowe	12 937,67	173 581,82
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	820,00	784,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 291,84	172 207,96
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	825,83	589,86
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	13 197,46	173 581,82
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	4 539,77	24 006,63
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 006,63	27 234,70
IV.	Zysk (strata) netto	-19 466,86	-3 228,07
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 657,69	149 575,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 657,69	4 326,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	145 249,16
	Pasywa razem	13 197,46	173 581,82

STOWARZYSZENIE
REGIONALNE CENTRUM
WOLONTARIATU

(dane jednostki)

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	456 634,50	713 882,45
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	383 935,50	655 082,45
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	72 699,00	58 800,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	445 913,88	692 991,66
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	373 966,08	634 896,96
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	71 947,80	58 094,70
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	10 720,62	20 890,79
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	30 175,49	24 120,83
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-19 454,87	-3 230,04
I.	Pozostałe przychody operacyjne	16,01	3,46
J.	Pozostałe koszty operacyjne	28,00	0,81
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,68
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-19 466,86	-3 228,07
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-19 466,86	-3 228,07

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-19 466,86			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	228 877,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	145 249,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	403 142,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-9 548,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa

Stowarzyszenie RCW

Stowarzyszenie Regionalne Centrum Wolontariatu
ul .Warszawska 19
40-009 Katowice
(nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023

- W Stowarzyszeniu nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
1. i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
2. Stowarzyszenie nie udzieliło nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	32 725,99	3 253,99	0,00	35 979,98
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	32 725,99	3 253,99	0,00	35 979,98

b) Umożnienie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Umożnienie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny	32 725,99	3 253,99	0,00	35 979,98
3. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	32 725,99	3 253,99	0,00	35 979,98

c) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

e) Aktywa finansowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	8 657,69	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	0,50			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	8 657,19			
Razem zobowiązania	8 657,69	0,00	0,00	0,00

5. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)		0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	820,00	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	36,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	784,00			
Razem należności	820,00	0,00	0,00	0,00

6. Informacja o strukturze zapasów

	Materiały	Produkty i produkcja w toku	Towary	Zaliczki na dostawy i usługi
Stan na koniec roku:	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
1. Stan na początku roku	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
2. Zmniejszenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	0,00	0,00

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:	
	krótkoterminowe	długoterminowe
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	825,83	259,79
z tego z tytułu:		
1) domena	52,44	259,79
2) serwer, certyfikat SSL	492,00	0,00
3) ubezpieczenie	281,39	0,00
4)	0,00	0,00
5)	0,00	0,00
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	383 935,50
a) dotacje, w tym:	372 606,97
- dotacje z budżetu państwa	135 210,87
- dotacje z budżetu gminy	92 187,54
- inne dotacje krajowe	0,00
- dotacje zagraniczne	145 208,56
b) darowizny od osób fizycznych	9 244,33
c) darowizny od osób prawnych	564,20
d) 1,5 % podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiorów publicznych	0,00

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	1 520,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	72 699,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
4. Pozostałe przychody	16,01
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	456 650,51

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	373 966,08
a) Zużycie materiałów i energii	39 366,48
b) Usługi obce	60 174,71
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	260 172,93
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 904,77
f) Amortyzacja	3 253,99
g) Pozostałe	1 093,20
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	71 947,80
a) Zużycie materiałów i energii	1 386,12
b) Usługi obce	10 496,86
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	58 607,83
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	1 456,99
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	30 175,49
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	29 577,93
c) Podatki i opłaty	353,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	244,56
6. Pozostałe koszty	28,00
7. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	476 117,37

11. Informacja o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie wystąpiły

15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Środki pieniężne w kasie	708,45
Środki pieniężne w Banku mBank	10 583,39
Środki pieniężne w Banku	0,00
Razem:	11 291,84

16. Informacja o posiadanych obligacjach - nie występują

17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie występują

18. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości:		
-		
Nabyte środki trwałe		
- lampa LED (foto/video)	759,00	dział. statutowa
- liczarka bilonu	795,00	dział. statutowa
- dystrybutor filtrujący	900,00	dział. statutowa
- urz.wielofunkcyjne Brother	799,99	dział. statutowa
-		
-		
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	456 650,51
- wartość dotacji rozliczanej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich	145 249,16
+ wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów)	0,00
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	0,00
Przychody podatkowe:	311 401,35
Koszty bilansowe:	476 117,37
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	373 966,08
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00
- koszty administracyjne sfinansowane dotacjami	28 784,59
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	392,10
- koszty lat ubiegłych	0,00
- wpłaty PFRON	0,00
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	0,00
- niezapłacone składki do ZUS	0,00
+ wynagrodzenia zapłacone w 2023 a dotyczące roku 2022	0,00
+ zapłacone składki ZUS w 2023 roku dot. 2022 roku	0,00
- odsetki budżetowe	0,00
- inne	0,00
Koszty uzyskania przychodu:	72 974,60
Dochód podatkowy:	238 426,75
Dochody/przychody wolne, w tym na podstawie:	238 426,75
- art. 17 ust. 1 pkt 4	9 548,94
- art. 17 ust. 1 pkt 23, 24, 47	227 357,81
- art. 17 ust. 1 pkt 40	1 520,00
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych (9%)	0,00

Katowice, 13.03.2024r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził