

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 7 3 1 8 0 4 3 6 6</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 2 8 0 2 6</u>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2024			
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					
<b>STOWARZYSZENIE ROZWOJU GAŁKOWA MAŁEGO</b>					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDZKI WSCHODNI		
Gmina	KOLUSZKI	Miejscowość	GAŁKÓW MAŁY		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE	
Powiat	ŁÓDZKI WSCHODNI		Gmina	KOLUSZKI	
Ulica	TOWAROWA		Nr domu	23A	
			Nr lokalu		
Miejscowość	GAŁKÓW MAŁY	Kod pocztowy	95-041	Poczta	GAŁKÓW DUŻY
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. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące ustalenia:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1500 zł stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, stowarzyszenie jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 1500,00 zł do 10000,00 zł stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty lub zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku stowarzyszenie dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
  - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000,00 zł stowarzyszenie zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
  - d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,
  - e) odpisów amortyzacyjnych od maszyn i urządzeń stowarzyszenie dokonuje metodą liniową,
  - f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Stowarzyszenia za rok 2023 został ustalony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 15 grudnia 2016 r. w wariantcie kalkulacyjnym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za rok 2023 zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości z dnia 15 grudnia 2016 r. sporządzono według wzoru sprawozdania z załącznika nr 6 przeznaczonego dla jednostek, o których mowa w art.3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

STOWARZYSZENIE ROZWOJU  
GAŁKOWA MAŁEGO .....  
(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień ..... 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	395 273,32	377 584,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	395 273,32	372 339,20
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 245,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	143 776,64	210 656,17
I.	Zapasy	2 500,46	2 500,46
II.	Należności krótkoterminowe	80 388,71	65 257,86
III.	Inwestycje krótkoterminowe	60 667,84	142 371,83
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	219,63	526,02
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	539 049,96	588 240,37
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	525 714,93	569 875,32
I.	Fundusz statutowy	509 826,77	509 826,77
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	60 048,55	31 979,32
IV.	Zysk (strata) netto	-44 160,39	28 069,23
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	13 335,03	18 365,05
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 335,03	18 365,05
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	539 049,96	588 240,37



## 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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	132,00	276,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	132,00	276,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	612,77	814,85
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	612,77	543,20
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	271,65
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-480,77	-538,85
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	217 365,59	240 562,75
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	230 996,48	189 663,44
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	-13 630,89	50 899,31
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	26 835,35	27 324,88
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-40 947,01	23 035,58
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 913,69	4 117,82
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	10 691,58	2,03
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	602,03	921,25
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	37,52	3,39
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-44 160,39	28 069,23
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-44 160,39	28 069,23

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 <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa do SF2023

**STOWARZYSZENIE ROZWOJU GAŁKOWA MAŁEGO**  
**UL. TOWAROWA 23A, GAŁKÓW MAŁY, 95-041**  
**NIP: 7731804366**  
**REGON: 590371682**  
**KRS: 0000028026**

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023**

Zakres informacji dodatkowej obejmuje:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) dodatkowe informacje i objaśnienia.

## 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, zawiera informacje ogólne i opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia Stowarzyszeniu prawo wyboru.

### I. Informacje ogólne:

1. *Nazwa i siedziba stowarzyszenia: Stowarzyszenie Rozwoju Gałkowa Małego, ul. Towarowa 23A, 95-041 Gałków Mały*
2. *Podstawowym celem działalności statutowej stowarzyszenia jest odpłatne dostarczane wody osobom fizycznym.*
3. *Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym, w Rejestrze Przedsiębiorców i Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS: 0000028026*
4. *Stowarzyszenie prowadziło działalność gospodarczą w 2023 roku*
5. *Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.*
6. *Czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.*
7. *Przyjęty w stowarzyszeniu rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych,*
8. *Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności statutowej.*
9. *Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za rok 2023 zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości z dnia 15 grudnia 2016 r. sporządzono według wzoru sprawozdania z załącznika nr 6 przeznaczonego dla jednostek, o których mowa w art.3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy.*

### II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. *Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.*
2. *Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące ustalenia:*
  - a) *składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1500 zł stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, stowarzyszenie jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,*
  - b) *składniki majątku o wartości początkowej od 1500,00 zł do 10000,00 zł stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty lub zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku stowarzyszenie dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,*
  - c) *składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000,00 zł stowarzyszenie zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.*
  - d) *na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,*
  - e) *odpisów amortyzacyjnych od maszyn i urządzeń stowarzyszenie dokonuje metodą liniową,*

- f) *wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.*

## 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Podstawowym celem sporządzenia drugiej części składowej informacji dodatkowej, czyli dodatkowych informacji i objaśnień, jest dostarczenie użytkownikom sprawozdania finansowego dodatkowych opisowych wyjaśnień i informacji nieujętych we wprowadzeniu, jak również dostarczenie danych liczbowych uzupełniających bilans, rachunek zysków i strat, poniżej zostaną omówione poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień z prezentacją niektórych danych liczbowych w formie tabelarycznej.

### 2.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

**2.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	592666,51	0	49168,10	0	49168,10	0	0	0	0	641834,61
.2	WNiP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
220327,31	0	26233,98	0	26233,98	0	246561,29	372339,2	395273,32
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

#### 2.1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

#### 2.1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Stowarzyszenie nie posiada takich środków trwałych

#### **2.1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Stowarzyszenie nie posiada takich zobowiązań

#### **2.1.5. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań długoterminowych

#### **2.1.6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2023 miało następujące czynne rozliczenia międzyokresowe:

- podatek VAT dotyczący faktur zakupowych, które otrzymane zostały w 2024r, a które odnoszą się do roku 2023, zgodnie z metodą memoriałową – 742,59 zł;
- podatek od wynagrodzeń 2023 do zapłaty w roku 2024: 522,96 zł.

#### **2.1.7. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Stowarzyszenie nie posiada zabezpieczeń na majątku stowarzyszenia

#### **2.1.8. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

Stowarzyszenie nie posiada takich zobowiązań

#### **2.1.9. Należności krótkoterminowe: 80 388,71 zł ( 76177,99 – 2935,80 – 10238,48 + 17385,00) :**

**2.1.9.1 Należności krótkoterminowe od odbiorców: 76177,99, zł**

**2.1.9.2. Nadpłaty od odbiorców :2935,80 zł**

**2.1.9.3. Wysokość odpisu aktualizującego ww. należności od odbiorców: 10238,48 zł**

**2.1.9.4. Należności od US z tytułu nadwyżki VAT: 17385,00 zł**

#### **2.1.10. Inwestycje krótkoterminowe: 60667,84 zł w tym:**

**2.1.10.1 Środki finansowe na bankowych lokatach terminowych: 45000,00 zł**

**2.1.10.2. Środki finansowe na bieżącym rachunku bankowym: 12019,80 zł**

**2.1.10.3. Środki finansowe na rachunku VAT: 0,00 zł**

**2.1.10.4. Środki finansowe w kasie: 3648,04 zł**

#### **2.1.11. Zobowiązania krótkoterminowe: 13335,03 zł w tym:**

**2.1.11.1 Zobowiązania z tytułu energii, opłat za pobór wody, usług telekom. księgow.: 11655,41 zł**

**2.1.11.2. Zobowiązania względem ZUS: 1679,62 zł**



## **2.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

**2.2.1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej: 132,00 zł**

**2.2.2. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej: 612,77 zł**

**2.2.3. Przychody z działalności gospodarczej: 217365,59 zł w tym:**

**2.2.3.1. Przychody ze sprzedaży wody: 192099,47 zł**

**2.2.3.2. Przychody z opłaty wody: 25266,12 zł**

**2.2.4. Koszty działalności gospodarczej: 230996,48 zł w tym:**

**2.2.4.1. Amortyzacja 26233,98 zł**

**2.2.4.2. Podatki i opłaty: 23983,99 zł**

**2.2.4.3. Wynagrodzenia z narzutami: 74630,35 zł**

**2.2.4.4 Wyposażenie: 283,71 zł**

**2.2.4.5. Usługi bankowe: 364,71 zł**

**2.2.4.6. Energia elektryczna: 59229,99 zł**

**2.2.4.7. Usługi telekomunikacyjne: 477,93 zł**

**2.2.4.8. Usługi księgowe zewnętrzne: 25200,00 zł**

**2.2.4.9. Pozostałe usługi: 20145,23 zł**

**2.2.2.10. Pozostałe koszty rodzajowe: 115,5 zł**

**2.2.2.11. Paliwo: 208,62 zł**

**2.2.2.12. Materiały biurowe: 81,35 zł**

**2.2.2.13. Materiały pomocnicze: 41,15 zł**

**2.2.5. Koszty ogólnego zarządu działalności statutowej: 4858,50 zł w tym:**

**2.2.5.1. Podróże służbowe: 370,38 zł**

**2.2.5.2. Usługi telekomunikacyjne: 302,44 zł**

**2.2.5.3. Wynagrodzenia członków zarządu (diety): 4137,00 zł**

**2.2.5.4. Pozostałe koszty: 48,68 zł**

**2.2.6. Koszty ogólnego zarządu działalności gospodarczej: 21976,85 zł w tym:**

**2.2.6.1. Usługi telekomunikacyjne: 334,46 zł**

**2.2.6.2. Usługi księgowe: 10800,00 zł**

**2.2.6.3. Wynagrodzenia członków zarządu (diety): 9653,00 zł**

**2.2.6.4. Podróże służbowe: 864,22 zł**

**2.2.6.5 Usługi bankowe : 156,29 zł**

**2.2.6.6. Materiały biurowe: 119,38 zł**

**2.2.6.7. Pozostałe koszty rodzajowe: 49,50 zł**

**2.2.7 Pozostałe koszty operacyjne: 10691,58 zł** w tym:

- koszty niepodatkowe: odpis aktualizujący należności: 10238,48 zł

**2.2.8 Pozostałe przychody operacyjne: 6913,69 zł** w tym:

- przychody podatkowe: 1616,24 zł

- przychody niepodatkowe: 5297,45 zł

**2.2.9 Pozostałe koszty finansowe: 37,52 zł** w tym:

- koszty niepodatkowe: koszty upomnień i odsetek podatkowych: 25,96 zł

**2.2.10 Pozostałe przychody finansowe: 602,03 zł** (kapitalizacja odsetek)

**2.2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie występują

**2.2.4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego**

Kwoty korygujące przychody podatkowe:

- przychody niepodatkowe (rozwiązane odpisy aktualizacyjne zaliczone wcześniej do kosztów niepodatkowych) – 4958,25 zł i korekty BO:339,20 zł  
- przychody podatkowe – 1613,94 zł

Kwoty korygujące koszty podatkowe:

- koszty niepodatkowe (koszty upomnienia): 25,96 zł  
- koszty niepodatkowe (odpisy aktualizujące należności) – 10238,48 zł

**2.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczą

**2.4. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych**

**2.4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie występują

**2.4.2. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Stowarzyszenie zatrudniało:

1 pracownika - konserwator hydrofornii 1/1 etat -12 m-cy

1 zleceniobiorcę do obsługi odbiorców wody w tym do fakturowania, ustalania i wyjaśniania stanów wodomierzy oraz dokonanych wpłat.

**2.4.3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

**Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego**

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	13790,00zł	0
2.	Nadzorujący	0	0
3.	Administrujący	0	0

**2.4.4. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Nie udzielono pożyczek dla osób należących do organów zarządzających i nadzorujących.

Stowarzyszenie w 2023 roku nie zawierało umów nie uwzględnionych w bilansie a wpływających na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Stowarzyszenie w 2023 roku nie zawierało transakcji ze stronami nieuwzględnionymi w bilansie.

Stowarzyszenie w 2023 roku nie zawierało umów bankowych w zakresie tzw. opcji dewizowych

**2.5. Informacje o szczególnych zdarzeniach**

**2.5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

**2.5.2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Zmiany takie nie wystąpiły

**2.6. Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

**2.6.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności**

Nie występują niepewności umożliwiające kontynuowanie działalności Stowarzyszenia

**2.7. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne**

**2.7.1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje**

Nie występują inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji.

*Sporządzona dnia: 26.03.2024 r.*

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-26 19:13:53	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego MARIAN LISIECKI
2024-03-27 14:21:34	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego EDWARD PIETRYKOWSKI
2024-03-27 18:38:57	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANDRZEJ IRENEUSZ POTAŃSKI
2024-03-27 20:41:50	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego TOMASZ PIOTR WOJTYRA
2024-03-27 21:40:29	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego JAN CHMIELECKI