

Sprawozdanie finansowe

Polski Związek Brydża Sportowego

z siedzibą 00-019 Warszawa, Złota 7/3

za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.

Nazwa firmy: Polski Związek Brydża Sportowego

Siedziba: 00-019 Warszawa, Złota 7/3

Numer NIP: 5251656918

Numer KRS: 0000219753

identyfikator podmiotu (jeżeli jest zarejestrowany w KRS, proszę podać KRS)

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Data od (RRRR-MM-DD): Data do (RRRR-MM-DD):

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Nie

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości,

Tak

6) czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak

opis okoliczności (jeżeli nie)

7) czy sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Nie

wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

jeżeli nie było łączenia spółek, proszę o wybranie pustego pola

8) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Stosowane zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. UoR Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami). Aktywa i pasywa zostały wycenione na dzień bilansowy w sposób następujący:

- Środki trwałe oraz w. niematerialne i prawne - wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności tych aktywów. Śr. trwałe oraz w. niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych.
- Środki pieniężne wycenione zostały według wartości nominalnej.
- Rezerwy - Jednostka nie tworzyła rezerw z tytułu odroczonego podatku oraz z innych tytułów.
- Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.
- Kapitały własne - w wartości nominalnej.
- Pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
- Wycena składników wyrażonych w walutach obcych.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych: składniki aktywów i pasywów - kursem średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień lub według kursu banku z usług którego korzysta jednostka,

Wyrażone w walutach obcych operacje ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedni, lub według kursu banku z usług którego korzysta jednostka, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji.

ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Na wynik finansowy netto składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

- Przychody i zyski - uznaje się uprawdopodobnione, powstałe w okresie sprawozdawczym, korzyści ekonomiczne, o wiarygodnie określonej wartości.
- Koszty i straty - uznaje się uprawdopodobnione, zmniejszenia powstałe w okresie sprawozdawczym, korzyści ekonomiczne, o wiarygodnie określonej wartości.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości z dn.29.09.1994 r.(tj. UoR Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami). Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Pozostałe

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2024 - 31.12.2024. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe..

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji:

Nazwa pozycji:

Towary
Jednostka wycenia towary według cen nabycia. Rozchody towarów podlegają wycenie według metody Fi-Fo

Nazwa pozycji:

Nazwa pozycji:

Bilans na dzień 31 grudnia 2024 r.

Aktywa	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
A. Aktywa trwałe	124 066,78	155 878,90
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	56 006,58	56 006,58
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	56 006,58	56 006,58
IV. Inwestycje długoterminowe	68 060,20	99 872,32
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	68 060,20	99 872,32
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	580 105,46	692 001,66
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
III. Należności krótkoterminowe	65 968,78	36 471,77
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	65 968,78	36 471,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65 921,78	35 284,77
- do 12 miesięcy	65 921,78	35 284,77
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	47,00	1 187,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	513 884,59	653 176,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	513 884,59	653 176,14
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	513 884,59	653 176,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	513 884,59	653 176,14
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	252,09	2 353,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	704 172,24	847 880,56

Bilans na dzień 31 grudnia 2024 r.

Pasywa	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
A. Kapitał (fundusz) własny	532 887,20	639 723,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	112 391,50	112 391,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	527 331,58	38 004,46
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-106 835,88	489 327,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 285,04	208 157,48
I. Rezerwy na zobowiązania	17 500,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	17 500,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	17 500,00	
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 448,87	87 956,75
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	40 448,87	87 956,75
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 580,74	46 930,60
- do 12 miesięcy	14 580,74	46 930,60
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22 936,04	29 227,66
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	2 932,09	11 798,49
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	113 336,17	120 200,73
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	113 336,17	120 200,73
- długoterminowe	30 300,50	68 060,20
- krótkoterminowe	83 035,67	52 140,53
Pasywa razem	704 172,24	847 880,56

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.		
Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 516 369,83	3 951 452,52
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	203 311,09	179 250,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje, darowizny	2 007 967,42	1 860 144,83
VI. Pozostałe przychody określone statutem	2 305 091,32	1 912 057,07
B. Koszty działalności operacyjnej	4 608 375,24	3 455 352,90
I. Amortyzacja	36 535,32	31 812,12
II. Zużycie materiałów i energii	469 325,50	195 820,12
III. Usługi obce	1 674 660,98	1 202 695,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	187 963,82	152 107,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	970 193,60	886 860,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	159 884,40	125 393,65
- emerytalne	59 832,61	54 951,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 109 811,62	860 663,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-92 005,41	496 099,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 736,28	3 857,22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 736,28	3 857,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 660,00	109,91
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	17 660,00	109,91
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-107 929,13	499 846,93
G. Przychody finansowe	1 093,25	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych,		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 093,25	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	10 519,81
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	10 519,81
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-106 835,88	489 327,12
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-106 835,88	489 327,12

Dodatkowe informacje i objaśnienia
za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Nota nr	Opis noty	
1.1B	Zestawienie zmian w środkach trwałych	Nota 1.1B
1.1C	Zestawienie zmian w inwestycjach długoterminowych	Nota 1.1C
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	Nota 1.7
1.10	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;	Nota 1.10
1.11	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.	Nota 1.11
1.14	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Nota 1.14
1.15	Podział składników aktywów lub pasywów na część długoterminową i krótkoterminową	Nota 1.15
2.1	Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto	Nota 2.1
3.	Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.	Nota 3.
5.3	Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;	Nota 5.3
5.6	Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	Nota 5.6
6.4	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.	Nota 6.4
10.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.	Nota 10.

1.1B Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

[illegible]

1.1C Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
WARTOŚĆ BRUTTO		197 145,59			197 145,59
Wartość początkowa (BO)					0,00
Nabycie					0,00
Aktualizacja					0,00
Przemieszczenia					0,00
Odpis aktualizujący					0,00
Inne					0,00
RAZEM Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż					0,00
Likwidacja					0,00
Inne					0,00
RAZEM Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość końcowa	0,00	197 145,59	0,00	0,00	197 145,59
UMORZENIE					
Wartość początkowa	0,00	97 273,27	0,00	0,00	97 273,27
Amortyzacja		31 812,12			31 812,12
Aktualizacja					0,00
Przemieszczenia					0,00
Inne					0,00
RAZEM Zwiększenia	0,00	31 812,12	0,00	0,00	31 812,12
Sprzedaż					0,00
Likwidacja					0,00
Inne					0,00
RAZEM Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość końcowa	0,00	129 085,39	0,00	0,00	129 085,39
WARTOŚĆ NETTO	0,00	68 060,20	0,00	0,00	68 060,20

Długoterminowe aktywa finansowe (szczegółowe dane)

a) w jednostkach powiązanych

	BO	Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Sprzedaż	BZ
- udziały lub akcje						0,00
- inne papiery wartościowe						0,00
- udzielone pożyczki						0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

	BO	Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Sprzedaż	BZ
- udziały lub akcje						0,00
- inne papiery wartościowe						0,00
- udzielone pożyczki						0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) w pozostałych jednostkach

	BO	Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Sprzedaż	BZ
- udziały lub akcje						0,00
- inne papiery wartościowe						0,00
- udzielone pożyczki						0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Rodzaj należności	1) Należności brutto na koniec roku	2) Odpisy aktualizujące					3) Należności netto na koniec roku
		a) Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	b) Stan na koniec roku	
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	103 973,56	47 966,98	0,00	0,00	0,00	47 966,98	56 006,58
Od jednostek zależnych						0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						0,00	0,00
Należności od pracownika objęte postęp. sąd.	47 966,98	47 966,98				47 966,98	0,00
Od pozostałych jednostek	56 006,58					0,00	56 006,58
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		54 509,13	0,00	0,00	0,00	54 509,13	65 968,78
Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług						0,00	0,00
inne						0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług,						0,00	0,00
inne						0,00	
Należności od pozostałych jednostek	120 477,91	54 509,13	0,00	0,00	0,00	54 509,13	65 968,78
z tytułu dostaw i usług,	65 921,78					0,00	65 921,78
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych							
inne	54 556,13	54 509,13				54 509,13	47,00
dochodzone na drodze sądowej						0,00	0,00

Kwota należności długoterminowych dotyczy m.in kaucji do umowy z Miastem Stołecznym Warszawa na wynajem biura.

Kaucje wymagane do 28/02/2027- data zakończenia najmu.

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Strata netto zostanie pokryta z funduszu zapasowego

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stan końcowym;

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
- na przyszłe zobowiązania - p.Jeleń		17 500,00			17 500,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
	0,00	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
Rozliczenie międzyokresowe czynne	252,09	2 353,75
VAT do rozl. w nast. okresach	252,09	2 268,95
Pozostałe rozliczenia na przełomie roku		84,80
Inne		
Rozliczenia międzyokresowe bierne	113 336,17	120 200,73
Rozliczenie środków z MSiT + Gmina Wrocław- długookresowe	37 759,70	68 060,20
Rozliczenie środków z MSiT + Gmina Wrocław - krótkookresowe	30 300,50	52 140,53
Rozliczenie -koszty okresów	45 275,97	
Inne		

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	RAZEM
AKTYWA	0,00	56 006,58	56 006,58
udzielone pożyczki			0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00
inne papiery wartościowe			0,00
Inne należności (kaucje)		56 006,58	56 006,58
PASYWA	17 500,00	0,00	17 500,00
Kredyty i pożyczki			0,00
Leasingi			0,00
Zobowiązania wekslowe			0,00
Inne zobowiązania	17 500,00		17 500,00

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	721 908,12	537 250,62
A. Przychody z działalności gospodarczej	689 230,72	503 193,27
B. Przychody z działalności statutowej (dz. odpłatna)	32 677,40	34 057,35
II. Inne przychody operacyjne dot. działalności statutowej (dz. nieodpłatna):	3 794 461,71	3 414 201,90
A. Dotacje i środki publiczne, w tym:	2 007 967,42	1 860 144,83
- środki z budżetu państwa, gmin i miast	1 990 917,82	1 096 812,12
- dotacje darowizny	17 049,60	740 578,42
- odpis 1% podatku		22 754,29
B. Pozostałe przychody określone statutem, w tym:	1 786 494,29	1 554 057,07
- składki członkowskie	598 778,53	539 537,70
- opłaty startowe, wpisowe	1 149 981,45	989 679,37
- pozostałe przychody statutowe	37 734,31	24 840,00
RAZEM	4 516 369,83	3 951 452,52
Struktura terytorialna	kwota	
sprzedaż krajowa	4 415 222,95	3 853 895,91
sprzedaż do Unii Europejskiej	12 768,06	19 982,18
sprzedaż poza Unię	88 378,82	77 574,43
RAZEM	4 516 369,83	3 951 452,52

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Kursy obowiązujące na dzień bilansowy zastosowane do wyceny posiadanych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Nazwa waluty	Kurs
EUR	4,2730
USD	4,0960

kurs średni NBP na dzień 31/12/2024

kurs banku na dzień 31/12/2024 z którego usług korzysta jednostka

5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Zatrudnienie w grupach	Przeciętne zatrudnienie w etatach za rok obrotowy	Przeciętne zatrudnienie w etatach za poprzedni rok
Pracownicy umysłowi	4,00	4,00
RAZEM	4,00	4,00

5.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

Rodzaj	Kwota
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	8 610
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

zgodnie z uchwałą z dnia 17 czerwca 2023 r. nierozliczona różnica z lat ubiegłych została przeniesiona na fundusz zapasowy

PASYWA	dane bieżące rok 2024	dane pierwotne rok 2023	dane przekształcone rok 2023
A. Kapitał (fundusz) własny	532 887,20	639 723,08	639 723,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	112 391,50	112 391,50	112 391,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	527 331,58		38 004,46
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		38 004,46	
VI. Zysk (strata) netto	-106 835,88	489 327,12	489 327,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

24 lutego 2022 r. nastąpiła agresja Rosji na Ukrainę i rozpoczęła wojnę, która trwa nadal.

Skalę oddziaływania zaistniałej sytuacji na jednostkę można ocenić jako minimalną. Na chwilę obecną jej działalność nie jest znacząco narażona na skutki wojny. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, i zdarzenia te nie wymagały dodatkowych ujawnień.

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	3 827 139,11	3 448 259,25
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 794 461,71	3 414 201,90
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	32 677,40	34 057,35
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	3 476 490,40	2 255 385,44
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 230 210,97	1 976 723,89
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	246 279,43	278 661,55
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	350 648,71	1 192 873,81
D. Przychody z działalności gospodarczej	689 230,72	503 193,27
E. Koszty działalności gospodarczej	311 669,14	256 497,27
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	377 561,58	246 696,00
G. Koszty ogólnego zarządu	820 215,70	943 470,19
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-92 005,41	496 099,62
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 736,28	3 857,22
J. Pozostałe koszty operacyjne	17 660,00	109,91
K. Przychody finansowe	1 093,25	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	10 519,81
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-106 835,88	489 327,12
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-106 835,88	489 327,12