

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY

2022

Wrocław, dnia 31 marca 2023

INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ DNIA 31 GRUDNIA 2022 ROKU

A. Działalność stowarzyszenia

1. Nazwa i adres: Stowarzyszenie Lokalnych Ośrodków Twórczych; ul. Kącka 12/1
54-004 Wrocław

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

- Stowarzyszenie Lokalnych Ośrodków Twórczych oddział w Gliwicach, ul. Kozielska 107/19, 44-121 Gliwice
- Stowarzyszenie Lokalnych Ośrodków Twórczych oddział w Cieszynie, ul. Cicha 30, 43-400 Cieszyn
- Stowarzyszenie Lokalnych Ośrodków Twórczych oddział w Warszawie, ul. Puławska 114-15, 02-620 Warszawa
- Stowarzyszenie Lokalnych Ośrodków Twórczych oddział w Krakowie, ul. Kolonijna 35 30-864 Kraków

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 9499Z

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Krajowy Rejestr Sądowy

Rejestr stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej (podmiot wpisany jest również do rejestru przedsiębiorców)

Data rejestracji 04.06.2003

Nr KRS 0000163877

Regon 932937337

NIP 894-277-16-35

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Krzysztof Słaboń – Prezes Zarządu

Michał Popiela – Skarbnik

Marzena Horyza – Sekretarz

6. Określenie celów statutowych organizacji

Celami Stowarzyszenia są:

- 1.** Popieranie, promowanie i prowadzenie wszelkich działań związanych z kreowaniem współczesnej kultury w sferze artystycznej, medialnej i społecznej;
- 2.** Edukacja społeczna, artystyczna i medialna dzieci, młodzieży oraz dorosłych;
- 3.** Rozbudzanie i rozwijanie różnych form aktywności twórczej;
- 4.** Promocja osób szczególnie uzdolnionych w różnych dziedzinach sztuki;
- 5.** Opracowywanie i rozpowszechnianie informacji oraz technik i narzędzi edukacyjnych wspierających edukację społeczną, artystyczną, medialną i interkulturową;
- 6.** Propagowanie i rozwój programów kulturalnych zgodnych z celami wytyczonymi przez Unię Europejską oraz organizacje międzynarodowe;
- 7.** Wspieranie dialogu międzykulturowego; wspieranie mobilności ponadnarodowej osób pracujących w sektorze kulturalnym; wspieranie ponadnarodowego obiegu dzieł oraz wyrobów artystycznych i kulturalnych;
- 8.** Podejmowanie inicjatyw służących rozwojowi społeczeństwa obywatelskiego;
- 9.** Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 10.** Działalność wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie i finansowo organizacje pozarządowe oraz podmioty o podobnym zakresie działalności;
- 11.** Promocja i organizacja wolontariatu;
- 12.** Działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 13.** Przeciwdziałanie patologiom społecznym i wykluczeniu społecznemu z powodu bezrobocia, niepełnosprawności, ubóstwa, bezradności w sprawach opiekuńczo- wychowawczych, bezdomności;
- 14.** Promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej i społecznej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 15.** Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

- 16.** Działania na rzecz osób niepełnosprawnych; tworzenie warunków do zachowania samodzielności i niezależności osób niepełnosprawnych i ich rodzin;
- 17.** Podejmowanie i promocja działań zmierzających do rozwoju arteterapii;
- 18.** Działania związanych z edukacją zdrowotną skierowaną na promowanie zachowań sprzyjających zdrowiu;
- 19.** Upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;
- 20.** Działalność charytatywna i humanitarna;
- 21.** Propagowanie twórczej postawy życiowej opartej na wartościach chrześcijańskich,
- 22.** Wspieranie osób i organizacji podejmujących takie działania.

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł spółka odpisuje w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 10.000 zł, Spółka zalicza do środków trwałych. Amortyzuje się je metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych, poczynwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty w pełnej wartości. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

INWESTYCJE

Do inwestycji długoterminowych jednostka zalicza te aktywa, które są przeznaczone do zbycia lub płatne i wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy liczonym od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

W 2022 r. w jednostce nie występowały inwestycje długoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy i w ciągu roku obrotowego według wartości nominalnej.

Lokaty wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z należnymi na dzień bilansowy odsetkami.

NALEŻNOŚCI

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

W zobowiązaniach krótkoterminowych jednostka wykazuje również tą część zobowiązań długoterminowych, których termin płatności przypada w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia, na który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe.

Zobowiązania długoterminowe wycenia się:

- 1) w ciągu roku, czyli na dzień nabycia lub powstania – według wartości nominalnej,
- 2) na dzień bilansowy – w kwocie wymagającej zapłaty,
- 3) w przypadku zobowiązań finansowych, których uregulowanie ma nastąpić w inny sposób, niż za pomocą aktywów innych niż środki pieniężne lub drogą wymiany na instrumenty finansowe – w wartości godziwej.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są przez jednostkę stosowanie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, w zależności od charakteru rozliczanych kosztów.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów jednostka dokonuje w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez jej kontrahentów, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane usługi.

Jednostka nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZAPASY

Zakupione materiały wycenione są według ceny nabycia i ujmowane w koszty w miesiącu zakupu.

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

Wartość towarów ujmowana jest na koncie zapasów w momencie zakupu, a następnie na koniec okresu obrotowego na podstawie inwentaryzacji oraz zestawienia sprzedanych towarów dokonuje się ustalenia ich stanu i ich wraz z dokonaniem korekty kosztów o wartość towarów sprzedanych.

LEASING

Jednostka przyjmuje definicję leasingu zgodnie z art. 17a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Opłaty z tytułu umowy leasingu operacyjnego jednostka zalicza do kosztów działalności operacyjnej, pozostałej działalności operacyjnej ogólnego zarządu lub kosztów sprzedaży, zależnie od celów użytkowania przedmiotu leasingu.

Opłaty te ustalane są metoda liniową i zaliczane są do kosztów poszczególnych miesięcy objętych okresem leasingu z zastosowaniem czynnego rozliczenia międzyokresowego kosztów.

Jeżeli inny sposób rozłożenia opłat leasingowych w sposób rzeczywisty odzwierciedla rozkład w czasie korzyści czerpanych przez Spółkę z przedmiotu umowy, kierownik jednostki może podjąć decyzję o ich zastosowaniu.

Opłatę wstępną i opłatę za zawarcie umowy jednostka odpisuje w koszty zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

W przypadku zakończenia okresu leasingu i zwrotu finansującemu przedmiotu leasingu jednostka zaprzestaje obciążania kosztów opłatami leasingowymi.

W momencie zakończenia okresu leasingu Spółka ustala ewentualne, nierozliczone na ten dzień, opłaty leasingowe oraz szacuje, jakie koszty będzie musiała jeszcze ponieść w związku zakończeniem umowy leasingu. Kosztami tymi obciąża koszty operacyjne okresu, w którym nastąpił zwrot przedmiotu leasingu, odnosząc je na bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w przypadku wystąpienia takiej potrzeby.

Jeżeli za zwrot przedmiotu leasingu jednostka otrzymuje rekompensatę od finansującego – zalicza ją do pozostałych przychodów operacyjnych.

W przypadku przeniesienia na jednostkę prawa własności przedmiotu leasingu po jego zakończeniu, przedmiot leasingu ujmuje się w środkach trwałych lub wartościach niematerialnych i prawnych jednostki w cenie zakupu, którą jest opłata końcowa powiększona o ewentualne dodatkowe opłaty i amortyzuje według zasad stosowanych do podobnych, zakupionych jako używane składników aktywów.

W przypadku zawarcia, po zakończeniu okresu leasingu operacyjnego, kolejnej umowy leasingu dotyczącej tego samego przedmiotu leasingu, operację tą traktuje się jak zawarcie nowej umowy leasingu.

Jeśli umowa leasingu zawiera klauzulę, która uzależnia wysokość przypadającej na dany okres opłaty podstawowej od określonego w umowie kursu waluty lub stopy procentowej, a wbudowany w umowę leasingu instrument pochodny nie wymaga wyodrębnienia, to spowodowane tym zmiany wysokości opłat leasingowych wpływają bezpośrednio na koszty tego okresu, w którym nastąpiła zmiana wysokości opłaty i ewentualnie następnych.

KAPITAŁ WŁASNY

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

Kapitał własny jednostka wykazuje według stanu na dzień bilansowy w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki według zasad określonych w kodeksie spółek handlowych ustalonych zgodnie z umową o utworzeniu jednostki.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

REZERWY

Rezerwy zaliczane są przez jednostkę odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę.

Nie wykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie określonej wartości.

Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na brak obowiązku badania sprawozdania finansowego.

ZASADY USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

Jednostka ustala wynik finansowy na koniec roku obrotowego pod datą zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzez rozliczenie:

Po stronie kosztów:

- poniesionych kosztów rodzajowych,
- zmniejszenia stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów działalności gospodarczej na koniec roku obrotowego w stosunku do ich stanu na początku roku obrotowego,
- wartości sprzedanych towarów w cenie nabycia lub zakupu,
- pozostałych kosztów operacyjnych,
- kosztów finansowych,
- strat nadzwyczajnych,
- zarachowania obowiązkowych zmniejszeń zysku lub zwiększeń straty (podatek dochodowy od osób prawnych).

Po stronie przychodów

- uzyskanych przychodów ze sprzedaży świadczonych usług,
- zwiększenia stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów działalności gospodarczej na koniec roku obrotowego w stosunku do ich stanu na początku roku obrotowego,
- uzyskanych przychodów ze sprzedaży towarów,
- pozostałych przychodów operacyjnych,
- uzyskanych przychodów finansowych,
- osiągniętych zysków nadzwyczajnych.

Wynik finansowy rozliczony jest w roku następnym pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie rodzajowym/porównawczym.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

DODATKOWE INFORMACJE
I
OBJAŚNIENIA

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

	Stan aktywów na dzień:	
Wyszczególnienie aktywów	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3
<u>A. AKTYWA TRWAŁE</u>	24 750,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 750,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<u>B. AKTYWA OBROTOWE</u>	1 304 751,36	333 925,30
I. Zapasy	285 113,64	6 581,73
II. Należności krótkoterminowe	79 053,79	22 159,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	939 193,41	304 713,07
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 390,52	470,51
<u>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</u>	0,00	0,00
Aktywa razem	1 329 501,36	333 925,30

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3
<u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u>	1 256 637,74	291 531,57
-		
-		
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	965 106,17	332 309,14
IV. Zysk (strata) netto	291 531,57	-40 777,57
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	72 863,62	42 393,73
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	72 863,62	42 091,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	302,25
Pasywa razem	1 329 501,36	333 925,30

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2022	Kwota za rok 2021
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 834 439,20	257 137,94
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 939 752,35	87 333,35
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	894 686,85	169 265,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	539,59
B.	Koszty działalności statutowej	1 810 678,48	302 949,17
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	891 458,35	80 258,98
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	919 220,13	222 511,32
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	178,87
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 023 760,72	-45 811,23
D.	Przychody z działalności gospodarczej	264 574,22	83 509,04
E.	Koszty działalności gospodarczej	163 336,22	78 417,14
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 124 998,72	-40 719,33
G.	Koszty ogólnego zarządu	81 606,06	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 043 392,66	-40 719,33
I.	Pozostałe przychody operacyjne	35 274,22	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	115 526,29	0,00
K.	Przychody finansowe	2 010,68	34,14
L.	Koszty finansowe	45,10	92,38
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	965 106,17	-40 777,57
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	965 106,17	-40 777,57

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia, to znaczy 29 czerwca 2023 r. sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 nie wystąpiły zdarzenia, które nie powstały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia to znaczy 29 czerwca 2023 r. sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wycen, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego

Nie dotyczy.

4. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne. Dane te w stosunku do zatwierdzonego sprawozdania finansowego za rok kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku zostały przedstawione w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości zgodnych z zasadami (polityką) rachunkowości stosowanymi przez Stowarzyszenie przy sporządzeniu sprawozdania za rok kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku.

5. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)

STOWARZYSZENIE LOKALNYCH OŚRODKÓW TWÓRCZYCH
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

a) Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych

	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)			
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00			0,00
8.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stowarzyszenie nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących wartość WNiP.

b) Tabela ruchu rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)				
Wyszczególnienie	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	10 906,10	0,00	0,00	10 906,10
zwiększenia, z tytułu:	0,00	27 500,00	0,00	27 500,00
przejęcie ze środków trwałych w budowie		27 500,00		27 500,00
zakup gotowych środków trwałych				0,00
aport, darowizna				0,00
używane na podstawie umów leasingu finansowego				0,00
aktualizacja wartości				0,00
inne				0,00
zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż				0,00
likwidacja				0,00
darowizna, aport				0,00
aktualizacja wartości				0,00
inne				0,00
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	10 906,10	27 500,00	0,00	38 406,10
Umorzenie - stan na początek okresu	10 906,10	0,00	0,00	10 906,10
Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	2 750,00	0,00	2 750,00
amortyzacja	0,00	2 750,00	0,00	2 750,00
aktualizacja wartości				0,00
inne				0,00
Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż				0,00
likwidacja				0,00
darowizna, aport				0,00
aktualizacja wartości				0,00
inne				0,00
Umorzenie - stan na koniec okresu	10 906,10	2 750,00	0,00	13 656,10
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	24 750,00	0,00	24 750,00

b) Tabela ruchu inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

6. Środki trwale w budowie

Nie dotyczy.

7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy.

8. Zapasy i odpisy aktualizujące wartość zapasów

Na stan zapasów na dzień 31.12.2022 wynosi 285 113,64 PLN

9. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych

Na stan należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń składają się:

- nadpłata podatku VAT – 70 003,00 PLN.

10. Pozostałe należności

Brak.

11. Tabela ruchu inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy.

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

a) Koszty rozliczane w czasie:

Lp	Tytuły rozliczeń	Stan na początek roku obrotowego
I.	RMK	1 390,52
1	ubezpieczenia majątkowe	1 390,52
2	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	
3	Prenumerata	
4	koszty większych remontów środków trwałych	
5	koszty uruchomienia nowej produkcji	
6	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	
7	pozostałe	
-	domeny internetowe	

13. Dane o strukturze własności funduszu statutowego.

Fundusz statutowy, zgodnie z decyzją Walnego Zebrania Członków jest powiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami za dany rok obrotowy.

14. Rezerwy na zobowiązania

Nie dotyczy.

15. Propozycja sposobu przeznaczenia zysku

Zysk w wysokości 291 531,57 zł powiększy fundusz Stowarzyszenia.

16. Dane o stanie odpisów aktualizujących należności według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności, a więc zmniejszają aktywa

Nie dotyczy.

17. Zobowiązania długoterminowe

Nie dotyczy.

18. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

19. Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych

Nie dotyczy.

20. Pozostałe zobowiązania.

Brak.

21. Rozliczenia międzyokresowe

Brak.

22. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)

Nie dotyczy.

23. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Nie dotyczy.

24. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

W roku obrotowym nie miały miejsca przypadki zaniechania wytwarzania określonych produktów oraz działalności handlowej i usługowej. Nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

25. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego wykazanego w rachunku zysków i strat.

Nie dotyczy.

26. Dane o kosztach według rodzaju

Stowarzyszenie sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

27. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Należy zdefiniować środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływu środków pieniężnych, przedstawiając ich strukturę na początek i koniec okresu:

	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Kasa	1 525,67	11 580,02
Rachunek podstawowy	302 885,15	895 279,69
Pozostałe rachunki	302,25	32 338,30
Razem	304 713,07	939 193,41

28. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własnością

Nie dotyczy.

29. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nie dotyczy.

30. Pożyczki udzielone członkom Zarządu

Nie dotyczy.

31. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanych z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub stowarzyszenia lub Spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami lub wspólnikami)

Nie dotyczy.

W imieniu Zarządu SLOT



Prezes

Wrocław, 31 marca 2023

Oświadczam, że treść dokumentu jest zgodna z podpisanym przez Księgowego i Zarząd SLOT sprawozdaniem finansowym w formacie xml

Plik do pobrania znajduje się tutaj: [SLOT SF 2022 XML](#)

Strona do wizualizacji pliku: [e-Sprawozdania - Wizualizacja dokumentu](#)