

Numer KRS	0000011404	Identyfikator podatkowy NIP	9570715077
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok)	31-12-2023
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	28-03-2024		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI				
DANE IDENTYFIKACYJNE				
Nazwa pełna STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z KRYZYSAMI PSYCHICZNYMI "PRZYJAZNA DŁOŃ"				
DANE SIEDZIBY				
Województwo POMORSKIE		Powiat GDANSK		
Gmina GDANSK		Miejscowość GDANSK		
ADRES SIEDZIBY				
Województwo POMORSKIE		Powiat GDANSK		Gmina GDANSK
Ulica CHROBREGO			Nr domu 56	Nr lokalu
Miejscowość GDANSK		Kod pocztowy 80-423	Poczta GDANSK	
ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)				
Kraj		Ulica		Nr domu
Kod pocztowy		Miejscowość		

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO				
DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ				
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
Data od:		- -	Data do: - -	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym				
Data od:		01-01-2023	Data do: 31-12-2023	

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe				
		<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
Założenie kontynuacji działalności				
		<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej <input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności		
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek				
		<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek		
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)				

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI				
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
Działając w oparciu o przepisy art. 10 ust.1 i 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz w zakresie w jakim ustawa daje jednostką wybór, Fundacja wybiera i stosuje następujące rozwiązania w zakresie rachunkowości:				
I. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy				
1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych.				
2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące.				
II. Księgi rachunkowe				
1. Księgi rachunkowe prowadzone są przez NUMERARE sp. z o.o. w Gdańsku				
2. Księgi rachunkowe obejmują: dziennik zbiorczy,				

księgę główną (ewidencja syntetyczna),
księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),
zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego FIKS Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych od dnia rozpoczęcia prowadzenia ksiąg przez NUMERARE sp. z o.o.
4. Rozliczenia z tytułu wynagrodzeń za pracę i umów zlecenia prowadzone są przy użyciu programu kadrowo-płacowego OPTIMA od dnia rozpoczęcia prowadzenia ksiąg przez NUMERARE sp. z o.o.
5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 20tego dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowe otrzymane po tej dacie wprowadza się do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego).
6. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia 30 czerwca następnego roku.
7. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego.
8. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.
9. Sprawozdanie finansowe Fundacji obejmuje:
 - informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

10. Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania:
 - dowody księgowe - 5 lat,
 - w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych - przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych,
 - księgi rachunkowe - 5 lat,
 - karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki - 50/10 lat od zakończenia pracy u danego płatnika, zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu.
2. Miejsce archiwizowania: siedziba jednostki
3. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:
 1. ochrona dostępu do systemu:
 - niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione,
 - zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń - odpowiednie drzwi,
 - środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery - hasła,
 2. ochrona systemu przed uszkodzeniem:
 - przeglądy i bieżącą konserwację sprzętu komputerowego,
 - konserwację standardowego oprogramowania,
 - ochronę przed wirusami komputerowymi,
 - współpraca z zewnętrznym serwisantem, która wykluczy długotrwałe przerwy w pracy systemu,
 3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych:
 - przekazywanie zbiorów i dowodów do archiwum,
 - tworzenie kopii w postaci przeniesienia informacji księgowych na zewnętrznych nośnikach.

III. Wyznaczenie progu istotności

Ustała się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 10% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

I. Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania.
3. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
4. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch wartości niematerialnych i prawnych są:
 - dowody OT - przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych,
 - dowody LT - likwidacja wartości niematerialnych i prawnych.

II. Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje

e kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

8. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch środków trwałych są:

- dowody OT - przyjęcie środka trwałego,
- dowody OR - przyjęcie do kapitalnego remontu,
- dowody PT - przekazanie środka trwałego,
- dowody LT - likwidacja środka trwałego,
- dowody MT - zmiana miejsca użytkowania,
- dowody MO - modernizacja,
- dowody ZA - zmiana amortyzacji,
- dowody SP - sprzedaż,
- dowody NP - nieodpłatne przekazanie.

9. Dla poszczególnych momentów zmian przyjmuje się następujące daty:

- przyjęcie środka trwałego w budowie - datę zakończenia środka trwałego w budowie, tzn. protokolarnego przyjęcia środka do użytkowania. Jeżeli faktyczne przyjęcie do użytkowania nastąpiło wcześniej od przyjęcia protokolarnego, za datę przyjęcia środka trwałego do ewidencji uważa się datę przyjęcia protokolarnego,
- przyjęcie środka z bezpośredniego zakupu - datę przyjęcia do eksploatacji,
- likwidacja - datę zatwierdzenia protokołu likwidacji przez kierownika jednostki,
- nieodpłatne przyjęcie lub przekazanie - datę sporządzenia protokołu zdawczo-odbiorczego,
- przeszacowanie - datę urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określonej w przepisach,
- aktualizacja - datę dokonania odpisu aktualizującego,
- ujawnienie niedoboru lub nadwyżki - datę ujawnienia różnicy inwentaryzacyjnej wynikającej z protokołu komisji,
- sprzedaż - datę dokonania sprzedaży,
- zmiana miejsca użytkowania - datę protokołu odbioru przez nowego użytkownika.

III. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.

IV. Do należności stosuje się następujące rozwiązania:

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

V. Do zapasów stosuje się następujące rozwiązania

1. Materiały ewidencjonuje się na koncie syntetycznym "311" w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmują się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz prowadzi się ewidencję w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) - w miejscu składowania materiałów.
2. Materiały składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
3. Rozchody materiałów wycenia się według metody FIFO
4. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
5. Towary ewidencjonuje się na koncie syntetycznym "33X" w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmują się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz prowadzi się ewidencję w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) - w miejscu składowania towarów.
6. Towary składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
7. Rozchody towarów wycenia się według metody FIFO
8. Wytworzone wyroby gotowe wycenia się w koszcie wytworzenia.
9. Rozchód wyrobów gotowych wycenia się w koszcie wytworzenia.
10. Odchylenia od cen ewidencyjnych wyrobów gotowych rozlicza się po zakończeniu okresu sprawozdawczego.
11. Zapasy są weryfikowane na koniec roku obrotowego. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wiekowej zapasów, której decydującym czynnikiem jest data przychodu. Na koniec okresu dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości. Odpisanie wartości zapasów odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych

VI. W zakresie kosztów działalności operacyjnej stosuje się następujące rozwiązania:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 - "Koszty według rodzajów".
2. Koszty zakupu odnoszone są na miejsce powstania kosztów poprzez kody MPK.
3. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
4. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
5. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe - nie są szacowane ze względu na dużą rotację pracowniczą i stosunkowo młody wiek pracowników.
6. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółkę przychodami.

VII. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

1. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
2. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się kolejno po kursach począwszy od tego, który został najwcześniej zastosowany - metoda FIFO
3. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
4. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.

	<p>VIII. Inwentaryzacja</p> <p>1. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza zgodnie z art. 26 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223).</p> <p>2. Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza: środkami trwałymi znajdującymi się na terenie strzeżonym - raz w ciągu 2 lat, materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową - raz w ciągu 1 lat, towary objęte ewidencją ilościowo-wartościową - raz w ciągu 1 lat.</p>
	<p>Ustalenie wyniku finansowego</p> <p>I. Wynik finansowy</p> <p>1. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.</p> <p>2. Fundacja może ustalać aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</p>
	<p>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p> <p>.</p>
	<p>Pozostałe</p> <p>.</p>

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8720Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe			
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			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
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			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	78 280,27	127 682,85	
I. Zapasy			
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	12 459,55	44 988,04	
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	12 459,55	44 988,04	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 547,21	8 763,04	
– do 12 miesięcy	5 547,21	3 215,83	
– powyżej 12 miesięcy		5 547,21	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		716,94	
c) inne	6 912,34	35 508,06	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	65 820,72	82 458,81	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 820,72	82 458,81	
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			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65 820,72	82 458,81	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65 820,72	82 458,81	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		236,00	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	78 280,27	127 682,85	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	71 530,49	106 540,11	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	106 540,11		
– 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		106 540,11	
VI. Zysk (strata) netto	-35 009,62		
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 749,78	21 142,74	
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
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	6 749,78	21 142,74	
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:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 749,78	21 142,74	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 269,73	21 142,74	
– do 12 miesięcy	4 269,73	21 142,74	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	2 480,05		
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
PASYWA RAZEM	78 280,27	127 682,85	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
B. Koszty działalności operacyjnej	2 050 501,20	1 755 838,37	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii			
III. Usługi obce			
IV. Podatki i opłaty, w tym:			
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:			
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 050 501,20	1 755 838,37	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 050 501,20	-1 755 838,37	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 022 207,46	1 790 824,16	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	2 006 195,97	1 766 242,13	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	16 011,49	24 582,03	
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 111,32		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	9 111,32		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-37 405,06	34 985,79	
G. Przychody finansowe	2 395,91	134,59	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	2 395,91	133,62	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne		0,97	
H. Koszty finansowe	0,47	0,29	
I. Odsetki, w tym:	0,47	0,29	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-35 009,62	35 120,09	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-35 009,62	35 120,09	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
INFORMACJA DODATKOWA W ZAŁĄCZNIKU	2023_Informacja_dodatkowa.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji		Kwota łączna	
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	Rok poprzedni:	