

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI OBYWATELSKIEJ CREO UL. WERGILIUSZA 2C 3 60-461 POZNAŃ  
POZNAŃ WIELKOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania organizacji jest nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2023-31.12.2023

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie stosuje określone Ustawą o rachunkowości zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Stowarzyszenia. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Data sporządzenia: 2024-06-30

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

Aleksandra Michalska

Ryszard Michalski  
Aleksandra Michalska  
Natalia Urbanowicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>979 019,95</b>	<b>584 738,57</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	37 966,85	7 814,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	941 053,10	576 923,86
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>979 019,95</b>	<b>584 738,57</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>89 594,39</b>	<b>139 044,20</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	33 027,55	89 594,39
IV.	Zysk (strata) netto	56 566,84	49 449,81
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>889 425,56</b>	<b>445 694,37</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	66 307,27	9 789,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	823 118,29	435 905,11
<b>PASYWA razem</b>		<b>979 019,95</b>	<b>584 738,57</b>

Data sporządzenia: 2024-06-30

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

Aleksandra Michalska

Ryszard Michalski  
Aleksandra Michalska  
Natalia Urbanowicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 243 935,19</b>	<b>2 041 868,49</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 243 935,19	2 041 868,49
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 250 005,51</b>	<b>2 078 234,07</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 250 005,51	2 078 234,07
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-6 070,32</b>	<b>-36 365,58</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>116 530,00</b>	<b>152 800,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>36 456,11</b>	<b>47 233,29</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>80 073,89</b>	<b>105 566,71</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>17 436,73</b>	<b>35 051,32</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>56 566,84</b>	<b>34 149,81</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	15 300,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>56 566,84</b>	<b>49 449,81</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>56 566,84</b>	<b>49 449,81</b>

Data sporządzenia: 2024-06-30

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

Aleksandra Michalska

Ryszard Michalski  
Aleksandra Michalska  
Natalia Urbanowicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

CREO nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu, tj. gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się (z podaniem wysokości):

Aktywa trwałe:

- Środki trwałe nie wystąpiły;
- Należności długoterminowe nie wystąpiły.

Aktywa obrotowe:

Należności krótkoterminowe: 7.814,71 zł w tym nadpłata w ZUS i urzędzie skarbowym do rozliczenia w kolejnym roku.  
Środki w kasie i na rachunku bankowym: 576.923,86 zł i pochodzą przede wszystkim ze środków otrzymanych na projekty, które realizowane są na przełomie 2023 i 2024 roku.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Pasywa – Fundusze własne

Zysk (strata) z lat ubiegłych w wysokości 89.594,39 zł jako niepodzielony wynik finansowy przeznaczony na działalność statutową w kolejnych latach;

Wynik finansowy za 2023 r. – zysk w wysokości 49.449,81 zł.

Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe – 9.789,26 zł. Dotyczą one przede wszystkim faktur wystawionych w 2023 r., które zostały opłacone w 2024 r.,

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą środków otrzymanych w 2023 r. na realizację projektów trwających jeszcze w 2024 r.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Darowizny osób fizycznych 13.325,00 zł

Darowizny osób prawnych 113.526,45 zł

Dotacje Norweskie 535.797,64 zł

Dotacje Urząd Miasta Poznania, ROPS, PFRON, SWW, NIW 876.990,81 zł

Działalność odpłatna pożytku publicznego 0,00 zł

Przychody z 1,5% 4.364,80 zł

Działalność gospodarcza 152.800,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne 15.300,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej 2.078.234,07 zł

Koszt działalności odpłatnej pożytku publicznego 0,00 zł

Koszty zarządu/administracyjne 35.051,32 zł

Koszty działalności gospodarczej 47.233,29 zł

Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł

Koszty finansowe 0,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu została powiększona o nadwyżkę przychodów nad kosztami z 2022 r. w kwocie 56.566,84 zł, co odzwierciedla pozycja Zysk (strat) z lat ubiegłych.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stowarzyszenie uzyskało przychody z 1,5% w kwocie 4.364,80 zł, nie ponosząc dodatkowych kosztów ich pozyskania. Zebrane z tego tytułu środki zostaną przekazane na sfinansowanie kosztów działalności statutowej, np. wkładów finansowych w realizowanych projektach, lub działań które nie uzyskały dotacjami, w kolejnych latach, jak np. zakup karmy dla zwierząt.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie wystąpiły

Data sporządzenia: 2024-06-30

Data zatwierdzenia: 2024-06-30

Aleksandra Michalska

Ryszard Michalski  
Aleksandra Michalska  
Natalia Urbanowicz

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości