

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

TORUŃSKIE TOWARZYSTWO FORTYFIKACYJNE POZNAŃSKA 191-199 87-100 TORUŃ TORUŃ KUJAWSKO-POMORSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2023r.

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2023r.

Rok obrotowy i okresy sprawozdawcze pokrywają się z rokiem kalendarzowym.

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. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z Załącznikiem Nr 6 ustawy o rachunkowości.

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Dokumentacja prowadzona jest w języku polskim.

Środki trwale występują.

Wartości niematerialne i prawne nie występują.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wycenione według wartości nominalnej.

Wyposażenie i środki trwale wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.

Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Fundusz statutowy: wartość w bilansie wielkość funduszu statutowego powiększonego lub pomniejszonego o wynik finansowy.

Data sporządzenia: 2024-02-19

Data zatwierdzenia: 2024-03-03

Tomasz Iwaszkiewicz

Tomasz Iwaszkiewicz - prezes

Artur Massloch - wiceprezes

Krzysztof Kawa - sekretarz

Paweł Wróblewski - skarbnik

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

## 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

Stowarzyszenie nie udziela żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

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

Stowarzyszenie nie udziela żadnych poręczeń, kredytów i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe wpunkcie: inwestycje krótkoterminowe składają się środki na koncie bankowym oraz w kasie.

- Należności na koniec roku nie wystąpiły
- Wystąpiło zobowiązanie: dot. kwoty 15,27 na rzecz MPO (zapłata w styczniu 2024)
- Środki pieniężne w kasie: 499,62
- Środki narachunku bankowym: 24 821,53

Razem środki pieniężne: 25 321,15

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

Przychody z działalności statutowej

- składki członkowskie określone statutem: 2 760,00
- 1,5% podatku przekazanego na OPP: 4 367,10
- bilety wstępu (działalność odpłatna): 870,00
- darowizna od os. fizycznej: 250,00

Ogółem: 8 247,10

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Stowarzyszenie poniosło następujące koszty:

Koszty działalności statutowej:

- Prowizje bankowe: 117,00
- Opłaty pocztowe: 24,38
- Najem schronu: 718,64
- Wywóz śmieci: 320,31
- Podatek od nieruchomości: 690,00
- Za energię elektryczną: 826,88
- Transport ziemi: 2 091,00

Razem: 4 788, 21

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wynik Finansowy wynikający z rozliczenia dochodów i kosztów za rok 2023 jest dodatni.

Wynosi 3 458,89 (sprawozdanie Rachunek wyników).

- Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy. Jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.
- Wartość w bilansie wskazuje wielkość funduszu statutowego powiększonego lub pomniejszonego o wynik finansowy

- Fundusz statutowy na dzień 31.12.2023r.: 25 321,15
- Wynik finansowy netto roku 2023r.: 3 458,89
- Zobowiązanie: 15,27
- Fundusz statutowy na dzień 31.12.2022r.: 21 846,99

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 z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 4 367,10 za 2022 rok (informacja z Urzędu Skarbowego)

Całość przychodu została wydatkowana na koszty administracyjne (najem, dzierżawa, energia, MPO i inne) oraz prace rewitalizacyjne.

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 występują

Data sporządzenia: 2024-02-19

Data zatwierdzenia: 2024-03-03

Tomasz Iwaszkiewicz

Tomasz Iwaszkiewicz - prezes  
Artur Massloch - wiceprezes  
Krzysztof Kawa - sekretarz  
Paweł Wróblewski - skarbnik

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>21 846,99</b>	<b>25 321,15</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	21 846,99	25 321,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
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>21 846,99</b>	<b>25 321,15</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>21 846,99</b>	<b>25 305,88</b>
I.	Fundusz statutowy	18 277,61	21 846,99
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	3 569,38	3 458,89
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>15,27</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	15,27
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>21 846,99</b>	<b>25 321,15</b>

Data sporządzenia: 2024-02-19

Data zatwierdzenia: 2024-03-03

Tomasz Iwaszkiewicz

Tomasz Iwaszkiewicz - prezes  
Artur Massloch - wiceprezes  
Krzysztof Kawa - sekretarz  
Paweł Wróblewski - skarbnik

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

# Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

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>6 284,20</b>	<b>8 247,10</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 849,20	4 367,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 115,00	1 120,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	2 320,00	2 760,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
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>6 284,20</b>	<b>8 247,10</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 714,82</b>	<b>4 788,21</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>3 569,38</b>	<b>3 458,89</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
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>3 569,38</b>	<b>3 458,89</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>3 569,38</b>	<b>3 458,89</b>

Data sporządzenia: 2024-02-19

Data zatwierdzenia: 2024-03-03

Tomasz Iwaszkiewicz

Tomasz Iwaszkiewicz - prezes  
Artur Massloch - wiceprezes  
Krzysztof Kawa - sekretarz  
Paweł Wróblewski - skarbnik

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