

Sprawozdanie finansowe

2023\_03\_31\_17\_31\_36\_jednostkaopwzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-03-31

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy	Stowarzyszenie Samorządów Euroregion Roztocze
Siedziba	
Województwo	Lubelskie
Powiat	tomaszowski
Gmina	Tomaszów Lubelski
Miejscowość	Tomaszów Lubelski

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Lubelskie
Powiat	tomaszowski
Gmina	Tomaszów Lubelski
Nazwa ulicy	Lwowska
Numer budynku	80
Nazwa miejscowości	Tomaszów Lubelski
Kod pocztowy	22-600
Nazwa urzędu pocztowego	Tomaszów Lubelski

1C. Identyfikator podatkowy NIP 9212041209

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego. 0000846540

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności true

5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki finansowe w walucie polskiej wyceniane są według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwale wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

5B. ustalenia wyniku finansowego

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

#### **5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>195 798,24</b>	<b>202 302,26</b>
<b>A. 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. Aktywa obrotowe</b>	<b>195 798,24</b>	<b>202 302,26</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 934,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	192 864,24	202 302,26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>195 798,24</b>	<b>202 302,26</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>183 089,57</b>	<b>0,00</b>
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	201 617,12	174 485,04
IV. Zysk (strata) netto	-18 527,55	27 132,08
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 708,67</b>	<b>685,14</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 708,67	685,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>616 476,67</b>	<b>741 937,50</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	616 476,67	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>327 808,90</b>	<b>714 805,42</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	327 808,90	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	<b>288 667,77</b>	<b>27 132,08</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>304 190,35</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	<b>-15 522,58</b>	<b>27 132,08</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 414,33</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 279,81</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>139,49</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	<b>-18 527,55</b>	<b>27 132,08</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	<b>-18 527,55</b>	<b>27 132,08</b>

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-18 527,55			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	484 561,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	186 895,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 279,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

---

informacja dodatkowa za 2022

informacja\_dodatkowa\_za\_2022.pdf

STOWARZYSZENIE SAMORZĄDÓW EUROREGION ROZTOCZE  
ul.Lwowska 80, 22-600 Tomaszów Lubelski  
NIP: 9212041209  
KRS: 0000846540

### **Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022**

- 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 posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i 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 ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

- 3) **Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;**

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontaktach bankowych w kwocie 192 862,24 zł. w punkcie "należności krótkoterminowe" składają się należności z tytułu nadpłaty podatku PIT-4 w kwocie 2934 zł. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy usług w kwocie 18,00 zł zapłacone w następnym roku oraz kwota niewykorzystanej dotacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOME FIO na lata 2014-2030 w wysokości 12690,67 zł zwrócona w styczniu 2023 roku.

- 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 działalności statutowej****I. Nieodpłatnej działalności statutowej**

- dotacja proj. "Obywatelskie Roztocze. Działania w zakresie ochrony dziedzictwa kultury i promocji Roztocza" um.nr 19/III/2021	172 895,38 zł
- dotacja nr um.D22080 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska	14 000,00 zł
- składki członkowskie:	297 666,30 zł
- darowizny osób fizycznych (zbiórki publiczne)	10 858,99 zł
- przychody z tyt. realizacji zadania zleconego przez Miasto Tomaszów w zakresie pomocy uchodźcom/osobom poszkodowanym w wyniku wojny na Ukrainie	121 056,00 zł
	<u>616 476,67 zł</u>

**II. Odpłatnej działalności statutowej**

	0
	<u>- zł</u>

**5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów:****Koszty działalności statutowej:****I. Nieodpłatnej działalności statutowej**

- dotacja proj. "Obywatelskie Roztocze. Działania w zakresie ochrony dziedzictwa kultury i promocji Roztocza" um.nr 19/III/2021	172 895,38 zł
- dotacja nr um.D22080 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska	14 000,00 zł
- koszty finansowane ze składek:	8 998,53 zł
- koszty finansowane z darowizn: (zbiórki publiczne)	10 858,99 zł
- koszty z tyt. realizacji zadania zleconego przez Miasto Tomaszów w zakresie pomocy uchodźcom/osobom poszkodowanym w wyniku wojny na Ukrainie	121 056,00 zł
	<u>327 808,90 zł</u>

II. Odpłatnej działalności statutowej

0

-  
zł

**6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się. Kwota 183089,57 zł Funduszu własnego w bilansie wynika z zysku z lat ubiegłych w wysokości 201617,12 zł i poniesionej straty bieżącego roku w kwocie 18527,55 zł.

**7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat Stowarzyszenie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.**

**8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

-Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób fizycznych, które zostały przeznaczone na udzielenie pomocy humanitarnej dla osób poszkodowanych wojną na Ukrainie.

-Stowarzyszenie w ramach otrzymanej Dotacji 300 000,00 zł ze środków Programu Funduszu Inicjatyw Obywatelskich NOWE FIO na lata 2014-2030 przekazało na mikrodotacje (granty) innym organizacjom społecznym 114 413,95 zł. Nie stanowią one przychodu a ich przekazanie nie jest kosztem Stowarzyszenia. Koszty realizacji zadania publicznego przez Stowarzyszenie ze środków dotacji wynoszą 172 895,38 zł. Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 12690,67 zł została zwrócona w styczniu 2023 roku.