

# sprawozdanie finansowe

---

# 2022

wprowadzenie

bilans

rachunek zysków i strat

informacja dodatkowa

# wprowadzenie

## **1. Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania finansowego**

Stowarzyszenie Queerowy Maj z siedzibą przy ul. Zarzecze 7, 30-134 Kraków, numer KRS: 0000585639.

Właściwym sądem prowadzącym rejestr: Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieście, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Stowarzyszenie uzyskało NIP: 6762495753 oraz numer REGON: 362976752.

## **2. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2022-31.12.2022**

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

## **4. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.**

## **5. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

### **- 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).

### **- ustalenia wyniku finansowego:**

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

## **- ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:**

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

## AKTYWA

	<i>Kwota na dzień:</i>	
	<i>kończący bieżący rok obrotowy</i>	<i>kończący poprzedni rok obrotowy</i>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>400 700,27 zł</b>	<b>57 235,97 zł</b>
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	85,00 zł	1 000,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	400 615,27 zł	56 235,97 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>400 700,27 zł</b>	<b>57 235,97 zł</b>

## PASYWA

	<i>Kwota na dzień:</i>	
	<i>kończący bieżący rok obrotowy</i>	<i>kończący poprzedni rok obrotowy</i>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>395 081,84 zł</b>	<b>14 727,80 zł</b>
I. Fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	57 235,97 zł	9 032,19 zł
IV. Zysk (strata) netto	337 845,87 zł	5 695,61 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 618,43 zł</b>	<b>2 591,01 zł</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 618,43 zł	2 591,01 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>Pasywa razem</b>	<b>400 700,27 zł</b>	<b>17 318,81 zł</b>

# rachunek zysków i strat

	<b>Kwota na dzień:</b>	
	<i>kończący bieżący rok obrotowy</i>	<i>kończący poprzedni rok obrotowy</i>
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>642 278,14 zł</b>	<b>104 754,31 zł</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	642 278,14 zł	104 754,31 zł
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	0,00 zł
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>305 170,12 zł</b>	<b>61 674,55 zł</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	305 170,12	61 674,55 zł
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>337 108,02 zł</b>	<b>43 079,76 zł</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>537,19 zł</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>337 108,02 zł</b>	<b>42 542,57 zł</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,01 zł	0,00 zł
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,01 zł	0,00 zł
K. Przychody finansowe	1 915,88 zł	0,00 zł
L. Koszty finansowe	1 178,03 zł	34,40 zł
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>337 845,87 zł</b>	<b>42 508,17 zł</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>337 845,87 zł</b>	<b>42 508,17 zł</b>

# 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.

Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym 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.

Jednostka nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciąga zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

## 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Aktywa obrotowe, w punkcie „inwestycje krótkoterminowe”, stanowią środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym.

## 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.

Jednostka odniosła przychody w roku obrotowym:

- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - składki członkowskie: **100,00 zł**

- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - granty na cele statutowe: **633.688,13 zł**
    - Program Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy (K1m/0932): 78.805,80 zł
    - Program Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K1d/0511): 252.169,05 zł
    - Program Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K2d/0367): 257.825,23 zł
    - Program Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (AOFR-2022-DPT4): 6.505,40 zł
    - Erasmus+: 20.629,10 zł
    - Fenway Community Health Center, Inc.: 17.753,55 zł
  - przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - darowizny: **8.490,01 zł**
    - od osób fizycznych: 8.490,01 zł
  - pozostałe przychody operacyjne: **0,01 zł**
  - przychody finansowe: **1.915,88 zł**
- ogółem: **644.194,03 zł**

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

- Jednostka poniosła koszty w roku obrotowym:
- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **305.170,12 zł**
    - koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy (K1m/0932): 54.059,84 zł
    - koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K1d/0511): 178.218,89 zł
    - koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K2d/0367): 11.735,44 zł
    - koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (AOFR-2022-DPT4): 6.473,27 zł
    - koszty projektu finansowanego ze środków Erasmus+: 26.920,40 zł
    - koszty projektu finansowanego ze środków Fenway Community Health Center, Inc.: 8.460,00 zł
  - pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 19.302,28 zł

- pozostałe koszty operacyjne: **0,01 zł**
  - koszty finansowe: **1.178,03 zł**
- ogółem: **306.348,16 zł**

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Jednostka nie posiada i nie tworzy funduszu statutowego.

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

Jednostka nie posiada statusu 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, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.**

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.

## Stowarzyszenie Queerowy Maj

ul. Zarzecze 7, 30-134 Kraków

NIP: 6762495753

REGON: 362976752

KRS: 0000585639

Warszawa, 11 marca 2023 r.

*miejsce i data sporządzenia*

Mikołaj Czerwiński

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

Mikołaj Czerwiński

Anna Tereszko

Toni Kania

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