

# sprawozdanie finansowe

---

# 2023

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: 01.01.2023-31.12.2023**

## **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.

# bilans

## 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>50 361,23 zł</b>                  | <b>400 700,27 zł</b>                   |
| I. Zapasy                                      | 0,00 zł                              | 0,00 zł                                |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 8 277,32 zł                          | 85,00 zł                               |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 42 083,91 zł                         | 400 615,27 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>50 361,23 zł</b>                  | <b>400 700,27 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>38 522,27 zł</b>                  | <b>395 081,84 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               | 395 081,84 zł                        | 57 235,97 zł                           |
| IV. Zysk (strata) netto                          | -356 559,57 zł                       | 337 845,87 zł                          |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>11 838,96 zł</b>                  | <b>5 618,43 zł</b>                     |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00 zł                              | 0,00 zł                                |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0,00 zł                              | 0,00 zł                                |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 11 838,96 zł                         | 5 618,43 zł                            |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 0,00 zł                              | 0,00 zł                                |
| <b>Pasywa razem</b>                              | <b>50 361,23 zł</b>                  | <b>400 700,27 zł</b>                   |

# rachunek zysków i strat

|  | <b>Kwota na dzień:</b>                   |  |
|--|--|--|
|  | <i>kończący bieżący<br/>rok obrotowy</i> | <i>kończący poprzedni<br/>rok obrotowy</i> |
| <b>A. Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>280 077,33 zł</b>                     | <b>642 278,14 zł</b>                       |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 280 077,33 zł                            | 642 278,14 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>634 352,84 zł</b>                     | <b>305 170,12 zł</b>                       |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 634 352,84                               | 305 170,12                                 |
| 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>-354 275,51 zł</b>                    | <b>337 108,02 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>0,00 zł</b>                             |
| <b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>-354 275,51 zł</b>                    | <b>337 108,02 zł</b>                       |
| I. Pozostałe przychody operacyjne                            | 0,00 zł                                  | 0,01 zł                                    |
| J. Pozostałe koszty operacyjne                               | 323,88 zł                                | 0,01 zł                                    |
| K. Przychody finansowe                                       | 14,83 zł                                 | 1 915,88 zł                                |
| L. Koszty finansowe  | 1 975,01 zł                              | 1 178,03 zł                                |
| <b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>-356 559,57 zł</b>                    | <b>337 845,87 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>-356 559,57 zł</b>                    | <b>337 845,87 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: **213.982,87 zł**
- Program Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy (K1m/0932): 6.595,35 zł
- Program Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K1d/0511): 197.387,52 zł
- Erasmus+: 10.000,00 zł
- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - darowizny: **62.270,94 zł**
- od osób fizycznych: 62.270,94 zł
- pozostałe przychody statutowe: **3.723,52 zł**
- przychody finansowe: **14,83 zł**
- ogółem: **280.092,16 zł**

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Jednostka poniosła koszty w roku obrotowym:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **634.352,84 zł**
- koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy (K1m/0932): 51.998,08 zł
- koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K1d/0511): 298.022,92 zł
- koszty projektu finansowanego z Programu Aktywni Obywatele - Fundusz Regionalny (K2d/0367): 218.798,36 zł
- koszty projektu finansowanego ze środków Erasmus+: 13.351,87 zł
- koszty projektu finansowanego ze środków Fenway Community Health Center, Inc.: 27.024,50 zł
- pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 25.157,11 zł
- pozostałe koszty operacyjne: **323,88 zł**
- koszty finansowe: **1.975,01 zł**
- ogółem: **636.651,73 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. Zabłocie 35/126, 30-701 Kraków

NIP: 6762495753

REGON: 362976752

KRS: 0000585639

Warszawa, 25 marca 2024 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*

Daniel Czepiński

Mikołaj Czerwiński

Magdalena Dropek

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*