

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY**

2022

**STOWARZYSZENIE KULTURY FIZYCZNEJ
YACHT KLUB POLSKI WARSZAWA**

ORGANIZACJA POŻYTKU PUBLICZNEGO

Z SIEDZIBĄ:

03-980 WARSZAWA, UL. WAŁ MIEDZESZYŃSKI 377

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU STOWARZYSZENIA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Zarząd Stowarzyszenia YACHT KLUB POLSKI WARSZAWA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2022 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2022 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Podpisy Członków Zarządu Stowarzyszenia:

1. Paweł Kalota – Komandor


.....

2. Tadeusz Parchimowicz – Sekretarz Generalny


.....

3. Jacek Gnich – Skarbnik


.....

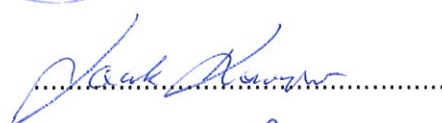
4. Bartosz Michałkiewicz – Wicekomandor ds. Organizacyjnych


.....

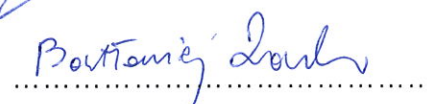
5. Ryszard Broda – Wicekomandor ds. Techniczno-Inwestycyjnych


.....

6. Jacek Kamiński – Wicekomandor ds. Sportu i Szkolenia



.....

7. Bartłomiej Zarzecki – Wicekomandor ds. Współpracy i Rozwoju


.....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marzena Głowacka


.....

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe dotyczy jednostki:

YACHT KLUB POLSKI WARSZAWA

z siedzibą w Warszawie, przy ul. Wał Miedzeszyński 377

1. Działalność statutowa Stowarzyszenia

Stowarzyszenie kultury fizycznej założone zostało w 1924 r.

Podstawowymi celami działalności statutowej Stowarzyszenia są:

- propagowanie sportów wodnych, krzewienie wiedzy żeglarskiej oraz zasad szlachetnej rywalizacji sportowej,
- podejmowanie działań na rzecz ochrony środowiska naturalnego,
- kultywowanie oraz wzbogacanie, w ramach swojej działalności, wartościowych tradycji i dorobku żeglarskiego, w szczególności w szeregach członków Klubu,
- wychowywanie członków Klubu, a zwłaszcza młodzieży, w duchu patriotyzmu i humanizmu,
- zaspakajanie potrzeb członków Klubu w zakresie uprawiania sportów wodnych i turystyki wodnej we wszystkich formach, między innymi przez umożliwienie korzystania z majątku Klubu na zasadach preferencyjnych,
- pomoc społeczna, w tym pomoc osobom i rodzinom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób, w szczególności członkom Klubu,
- działalność charytatywna,
- działalność na rzecz mniejszości narodowych,
- działanie na rzecz osób niepełnosprawnych,
- działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- nauka, edukacja oświata i wychowanie,
- krajoznawstwo oraz wypoczynek dzieci i młodzieży,
- działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Stowarzyszeń, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Sąd Gospodarczy, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000200115.

Stowarzyszenie prowadzi działalności gospodarczą w celu uzyskania środków na swoją działalność statutową.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

2. Czas trwania działalności jednostki

Zgodnie z umową czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres obrachunkowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

4. Dane łączne

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

5. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

5.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z ustaloną i wprowadzoną do stosowania przez Zarząd Stowarzyszenia polityką rachunkowości, określającą obowiązujące w jednostce:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,
5. własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat.

5.2. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, póź. 1539 ze zm.). Stowarzyszenie zastosowało uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

5.3. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego wynik finansowy zalicza się do przychodów lub kosztów w roku następnym albo - jeśli jest to wielkość dodatnia można ją zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

5.4. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie. Przewiduje się, że zostaną one wykupione po okresie obowiązywania umowy.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Stowarzyszenie stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

• prawo wieczystego użytkowania gruntu	5%
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5% - 20%
• urządzenia techniczne i maszyny	2,5% - 30%
• środki transportu	14% - 40%
• pozostałe środki trwałe	7% - 20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• licencje	20%
------------	-----

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Amortyzowaniem obejmuje się prawo wieczystego użytkowania gruntu, metodą liniową na okres 20 lat.

2. Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się według wartości godziwej.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej.



3. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

- dla okresu przeterminowania do 6 miesięcy – 0% kwoty należności,
- dla okresu przeterminowania od 6 do 12 miesięcy – 50% kwoty należności,
- dla okresu przeterminowania powyżej 12 miesięcy – 100% kwoty należności.

4. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

5. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

7. Fundusze własne

Fundusze wyceniane są w wartości nominalnej.

8. Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych

sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

10. Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

11. Zmiany zasad rachunkowości

W roku sprawozdawczym nie dokonano istotnych zmian zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku.

Podpisy Członków Zarządu Stowarzyszenia:

1. Paweł Kalota – Komandor



2. Tadeusz Parchimowicz – Sekretarz Generalny



3. Jacek Gnich – Skarbnik



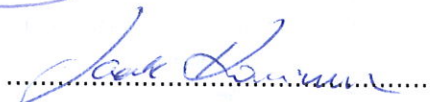
4. Bartosz Michałkiewicz – Wicekomandor ds. Organizacyjnych



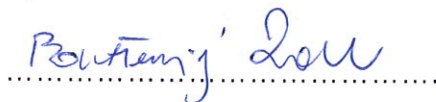
5. Ryszard Broda – Wicekomandor ds. Techniczno-Inwestycyjnych



6. Jacek Kamiński – Wicekomandor ds. Sportu i Szkolenia

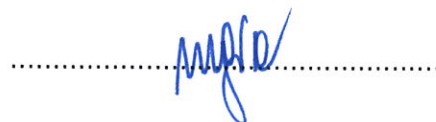


7. Bartłomiej Zarzecki – Wicekomandor ds. Współpracy i Rozwoju



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marzena Głowacka



II. BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2021 zł	31.12.2022 zł
AKTYWA			
Aktywa trwałe		1.169.166,45	1.262.062,83
Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
Wartość firmy		0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2,3	1.169.166,45	1.262.062,83
Środki trwałe		1.062.604,89	1.189.105,08
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		126.909,03	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		803.940,78	795.234,41
Urządzenia techniczne i maszyny		40.681,96	165.423,41
Środki transportu		702,86	166.064,03
Inne środki trwałe		90.370,26	62.383,23
Środki trwałe w budowie		106.561,56	72.957,75
Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
Należności długoterminowe		0,00	0,00
Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
Nieruchomości		0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
W jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
W pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

mplo

	Dodatkowe informacje	31.12.2021 zł	31.12.2022 zł
AKTYWA (cd.)			
Aktywa obrotowe		664.632,26	808.397,40
Zapasy		5.094,81	3.095,21
Materiały		0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
Produkty gotowe		0,00	0,00
Towary		5.094,81	3.095,21
Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	4	43.922,53	50.927,50
Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Inne		0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek		43.922,53	50.927,50
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		43.922,53	50.760,51
- do 12 miesięcy		43.922,53	50.760,51
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
Inne		0,00	166,99
Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe		575.710,38	726.963,68
Krótkoterminowe aktywa finansowe		575.710,38	726.963,68
W jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
W pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		575.710,38	726.963,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		575.710,38	726.963,68
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	39.904,54	27.411,01
Aktywa razem		1.833.798,71	2.070.460,23

	Dodatkowe informacje	31.12.2021 zł	31.12.2022 zł
PASYWA			
Fundusze własne		1.571.344,65	1.734.462,10
Fundusz statutowy	6	1.400.804,11	1.571.344,65
Fundusz zapasowy		0,00	0,00
Fundusz rezerwowý z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
Pozostałe fundusze rezerwowe		0,00	0,00
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
Zysk/(strata) netto	7	170.540,54	163.117,45
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		262.454,06	335.998,13
Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe		0,00	134.638,40
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe		0,00	134.638,40
Inne		0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe		105.443,16	176.617,70
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Inne		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		105.443,16	176.617,70
Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe		0,00	40.644,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		68.323,49	81.526,08
– do 12 miesięcy		50.811,49	57.204,19
– powyżej 12 miesięcy		17.512,00	24.321,89
Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		36.637,23	52.621,22
Z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
Inne		482,44	1.826,40
Fundusze specjalne		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	8	157.010,90	24.742,03
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		157.010,90	24.742,03
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		157.010,90	24.742,03
Pasywa razem		1.833.798,71	2.070.460,23

Sporządzono: Warszawa, dnia 17 marca 2023 roku

Nazwisko imię, podpis osoby sporządzającej
Marzena Głowacka

.....


Podpisy Członków Zarządu Stowarzyszenia:

1. Paweł Kalota – Komandor

.....

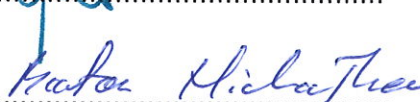

2. Tadeusz Parchimowicz – Sekretarz Generalny

.....


3. Jacek Gnich – Skarbnik

.....

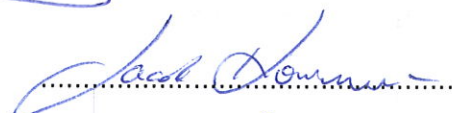

4. Bartosz Michałkiewicz – Wicekomandor ds.
Organizacyjnych

.....


5. Ryszard Broda – Wicekomandor ds.
Techniczno-Inwestycyjnych

.....


6. Jacek Kamiński – Wicekomandor ds.
Sportu i Szkolenia

.....


7. Bartłomiej Zarzecki – Wicekomandor ds.
Współpracy i Rozwoju

.....


III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	31.12.2021 zł	31.12.2022 zł
Przychody z działalności statutowej	9	2.006.178,94	2.491.820,47
Składki brutto określone statutem		33.203,00	42.203,24
Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje		1.972.975,94	2.449.617,23
Koszty realizacji zadań statutowych	10	1.390.241,12	1.827.299,36
Sekcja bojerowa		20.201,98	3.619,66
Sekcja regatowa - windsurfing		228.377,79	258.826,83
Sekcja szkoleniowa		9.694,94	35.194,95
Sekcja morska		0,00	93.712,64
Sekcja regatowa - optymist		72.763,72	127.459,95
Sekcja śródlądowa		6.691,57	5.202,09
Sekcja wioślarska		0,00	8.576,76
Ośrodek Jadwisin		594.672,44	674.525,67
Ośrodek Nieporęt		73.981,73	111.598,22
Ośrodek Warszawa		382.442,20	506.554,74
Wartość sprzedanych towarów		1.414,75	2.027,85
Wynik finansowy na działalności statutowej		615.937,82	664.521,11
Koszty administracyjne	10	593.635,24	626.126,76
Zużycie materiałów i energii		10.226,41	30.085,82
Usługi obce		46.459,22	64.940,69
Podatki i opłaty		72.542,96	95.407,15
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		177.308,10	172.272,64
Amortyzacja		265.031,21	250.024,33
Pozostałe		22.067,34	13.396,13
Pozostałe przychody operacyjne		160.167,90	146.936,77
Pozostałe koszty operacyjne		11.852,63	2.318,26
Przychody finansowe		33,64	577,40
Koszty finansowe		110,95	20.472,81
Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności		170.540,54	163.117,45
Zyski i straty nadzwyczajne		0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00	0,00
Wynik finansowy ogółem	11	170.540,54	163.117,45

mglo

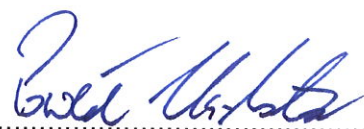
Sporządzono: Warszawa, dnia 17 marca 2023 roku

Nazwisko imię, podpis osoby sporządzającej
Marzena Głowacka


.....

Podpisy Członków Zarządu Stowarzyszenia:


1. Paweł Kalota – Komandor


.....

2. Tadeusz Parchimowicz – Sekretarz Generalny


.....

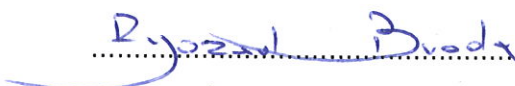
3. Jacek Gnich – Skarbnik


.....

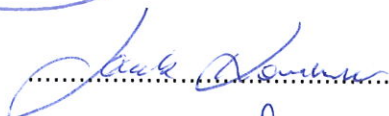
4. Bartosz Michałkiewicz – Wicekomandor ds.
Organizacyjnych


.....

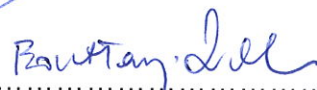
5. Ryszard Broda – Wicekomandor ds.
Techniczno-Inwestycyjnych


.....

6. Jacek Kamiński – Wicekomandor ds.
Sportu i Szkolenia


.....

7. Bartłomiej Zarzecki – Wicekomandor ds.
Współpracy i Rozwoju


.....

IV. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2022	4.028,21	4.028,21
Zwiększenia:	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00
– odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2022	4.028,21	4.028,21
Umorzenie na 01.01.2022	4.028,21	4.028,21
Zwiększenia	0,00	0,00
– amortyzacja	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00
– przeniesienie	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2022	4.028,21	4.028,21
Wartość netto		
Stan na 01.01.2022	0,00	0,00
Stan na 31.12.2022	0,00	0,00

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1.01.2022	2.958.275,00	2.698.741,54	388.388,37	30.274,20	842.022,21	106.561,56	7.024.262,88
Zwiększenia:	0,00	70.312,71	120.181,72	173.491,09	12.539,00	36.708,90	413.233,42
- nabycie	0,00	0,00	120.181,72	173.491,09	12.539,00	36.708,90	342.920,71
- przeniesienie	0,00	70.312,71	0,00	0,00	0,00	0,00	70.312,71
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.312,71	70.312,71
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.312,71	70.312,71
- odpis z tytułu trwałej utruty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2022	2.958.275,00	2.769.054,25	508.570,09	203.765,29	854.561,21	72.957,75	7.367.183,59
Umorzenie na 1.01.2022	2.831.365,97	1.894.800,76	327.180,20	29.571,34	772.178,16	0,00	5.855.096,43
Zwiększenia:	126.909,03	79.019,08	15.966,48	8.129,92	19.999,82	0,00	250.024,33
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	126.909,03	79.019,08	15.966,48	8.129,92	19.999,82	0,00	250.024,33
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2022	2.958.275,00	1.973.819,84	343.146,68	37.701,26	792.177,98	0,00	6.105.120,76
Wartość netto							
Stan na 1.01.2022	126.909,03	803.940,78	40.681,96	702,86	90.370,26	106.561,56	1.169.166,45
Stan na 31.12.2022	0,00	795.234,41	165.423,41	166.064,03	62.383,23	72.957,75	1.262.062,83