

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7.4.2.2.0.9.2.0.6.3.</u> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.2.0.6.9.6.4.</u> |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|---------------------|--|---------------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 24-03-2024 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2023 | Data do | 31-12-2023 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| STOWARZYSZENIE LOKALNA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA "ZIEMIA MRĄGOWSKA" | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | WARMIŃSKO-MAZURSKIE | Powiat | MRĄGOWSKI |
| Gmina | MRĄGOWO | Miejscowość | MRĄGOWO |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | WARMIŃSKO-MAZURSKIE |
| Powiat | MRĄGOWSKI | Gmina | MRĄGOWO |
| Ulica | WARSZAWSKA | Nr domu | 26 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | MRĄGOWO | Kod pocztowy | 11-700 |
| | | Poczta | MRĄGOWO |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do | | | |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKĘ) RACHUNKOWOŚCI STOSUJE SIĘ W SPOSÓB CIĄGŁY, DOKONUJĄC W KOLEJNYCH LATACH OBROTOWYCH JEDNAKOWEGO GRUPOWANIA OPERACJI GOSPODARCZYCH, JEDNAKOWEJ WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, USTALA SIĘ WYNIKI FINANSOWY I SPORZĄDZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE TAK, ABY ZA KOLEJNE LATA INFORMACJE WYNIKAJĄCE Z NICH BYŁY PORÓWNYWALNE.

Ustalenia wyniku finansowego

1. SKŁADNIKI MAJĄTKU W OKRESIE UŻYTKOWANIA DŁUŻSZYM NIZ ROK ALE WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 3.500,00 PLN ODPISUJE SIĘ Z CHWILĄ ODDANIA DO UŻYTKOWANIA BEZPOŚREDNIO W KOSZTY ZUŻYCIA MATERIAŁÓW, NATOMIAST SKŁADNIKI KTÓRYCH CENA NABYCIA WYNOSI 3.500,00 PLN DO 10.000,00 PLN, UJMUJE SIĘ EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH ALE ICH WARTOŚĆ ODPISUJE SIĘ JEDNORAZOWO W CIĘŻAR KOSZTÓW AMORTYZACJI Z CHWILĄ WYDANIA DO UŻTKOWANIA.
2. RZECZOWE SKŁADNIK AKTYWÓW OBROTOWYCH WYCENIA SIĘ WDEDŁUG CEN ZAKUPU NETTO I ZASAD "FIFO" LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA NIE WYŻSZYCH OD CEN ICH SPRZEDAŻY NETTO NA DZIEŃ BILANSOWY.
3. NALEŻNOŚCI I POŻYCZKI - W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.
4. ZOBOWIĄZANIA - W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.
5. KAPITAŁY WŁASNE ORAZ POZOSTAŁE AKTYWA I PASYWA W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

JEDNOSTKA SPORZĄDZA RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZGODNIE Z ART.47 UST. 4
PKT.6 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W
RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYNIKA Z ROCZNEGO ZEZNANIA PODATKOWEGO.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE LOKALNA
ORGANIZACJA TURYSTYCZNA
"ZIEMIA MRAGOWSKA".....
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na dzień kończący | |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2023 | rok poprzedni 2022 |
| | AKTYWA | | |
| A. | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. | Należności długoterminowe | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 43 181,78 | 40 448,97 |
| I. | Zapasy | 9 670,28 | 9 670,28 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 25 285,69 | 341,88 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 8 225,81 | 30 436,81 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| | Aktywa razem | 43 181,78 | 40 448,97 |
| | PASYWA | | |
| A. | Fundusz własny | 42 205,05 | 38 363,33 |
| I. | Fundusz statutowy | 24 254,66 | 24 254,66 |
| II. | Pozostałe fundusze | | |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 14 108,67 | -969,03 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 3 841,72 | 15 077,70 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 976,73 | 2 085,64 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 976,73 | 2 085,64 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | | |
| | Pasywa razem | 43 181,78 | 40 448,97 |

STOWARZYSZENIE LOKALNA
ORGANIZACJA TURYSTYCZNA
"ZIEMIA MRAGOWSKA"
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2023 | rok poprzedni 2022 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 83 654,50 | 79 380,40 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 83 654,50 | 26 880,40 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 52 500,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 79 812,78 | 64 302,70 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 79 812,78 | 21 635,76 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | | |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 42 666,94 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | 3 841,72 | 15 077,70 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | | |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E) | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | | |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | 3 841,72 | 15 077,70 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | | |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| K. | Przychody finansowe | | |
| L. | Koszty finansowe | | |
| M. | Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | 3 841,72 | 15 077,70 |
| N. | Podatek dochodowy | | |
| O. | Zysk (strata) netto (M - N) | 3 841,72 | 15 077,70 |

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i> | | |
|------------------|---|-------------|--|---|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i> | z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i> | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | | | | | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | | | | | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | | | | | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | | | | | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | | | | | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | | | | | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | | | | | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | | | | | |
| K. | Podatek dochodowy | | | | | | |

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023 rok
Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska"**

Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" w 2023 roku osiągnęło przychód w wysokości: **83.654,50 PLN**

w tym:

- składki członkowskie: 26.848,50 PLN
 - samorządy - 23.598,50 PLN
 - pozostałe - 3.250,00 PLN
- wpływ z Urzędu Skarbowego 1% 682,00 PLN
- odsetki bankowe 0,00 PLN
- przychody z działalności \;
"Mazury-Przewodnik Rowerowy" - 1.320,00 PLN
"Szlakiem Maślanki Mrągowskiej"- 54.804,00 PLN

Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" w 2023 roku poniosło koszty w wysokości: **79.812,78 PLN**

w tym:

- zużycie materiałów i energii 1.360,20 PLN
- usługi obce (prowizje bankowe, abonament za stronę internetową i domenę, koszty prowadzenia księgowości, pozostałe) 17.638,61 PLN
- wynagrodzenia (umowy zlecenie, umowy o dzieło) 22.521,48 PLN
- pozostałe koszty 4.837,44 PLN
- koszty realizacji działalności 33.455,05 PLN
"Szlakiem Maślanki Mrągowskiej"

Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" rok obrotowy 2023 zamknęła dodatnim wynikiem finansowym w wysokości: **3.841,72 PLN**

Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" na dzień 31.12.2023 rok posiada:

- środki finansowe zgromadzone na rachunku bankowym w wysokości: 8.225,81 PLN
- towary handlowe: 9.670,28 PLN
- należności z tytułu dostaw i usług 24.804,00 PLN
- zobowiązania wobec budżetu: 261,00 PLN
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 715,73 PLN
- inne należności: 481,69 PLN

Informacja dodatkowa

WPROWADZENIE

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska"
w Mrągowie za 2023 rok.**

1. Stowarzyszenie Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska",
ul. Warszawska 26, 11-700 Mrągowo, NIP:7422092063, Regon:519619479.
2. Stowarzyszenie Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" w Mrągowie
nie posiada jednostek organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielnie
sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań).
3. Celem Stowarzyszenia jest głównie:
 - promocja regionu jako obszaru atrakcyjnego turystycznie,
 - wzrost znaczenia turystyki,
 - popularyzowanie i rozwijanie turystyki w tym turystyki biznesowej,
 - wspieranie działań na rzecz ochrony środowiska,
 - rozwój oferty turystycznej i sportowej.
4. Stowarzyszenie Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" w Mrągowie
zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy
Rejestru Sądowego pod numerem:0000206964.
5. Dane dotyczące członków zarządu w 2023 roku:

Prezes - Arkadiusz Mierkowski
Wiceprezes - Natalia Kurman
Członek - Dorota Głowacka
Członek - Magdalena Markiewicz
Członek - Żaneta Steiner-Bogdaszewska
Członek - Zofia Wojciechowska
6. Stowarzyszenie Lokalna Organizacja Turystyczna "Ziemia Mrągowska" zostało
utworzone na czas nieokreślony.