

Sprawozdanie finansowe

2024\_06\_25\_09\_39\_37\_jednostkaopwzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-06-25

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

PARTNERSTWO OTWARTY JAZDÓW

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Nazwa ulicy

Jazdów

Numer budynku

10

Numer lokalu

5

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

00-467

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

7010827495

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

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),

a) Środki trwałe w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie. Za środki trwałe uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500 zł. Są one amortyzowane metodą liniową w okresach miesięcznych w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wydatki na rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do używania.

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

b) Wartości niematerialne i prawne w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500 zł. Są one amortyzowane metodą liniową w okresach miesięcznych w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wydatki na wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3.500 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.

c) Inwestycje krótkoterminowe  
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

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

d) Rozliczenia międzyokresowe kosztów  
Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zalicza się m.in. koszty czynszów, dzierżawy, ubezpieczeń, prenumerat, gdy ich koszt jednostkowy przekracza 1200 zł. Są one rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów  
Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się: otrzymane dotacje, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach oraz dotacje lub inne środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także przychody z działalności odpłatnej, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach - bez względu na kwotę przychodu. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty dotacji zwiększają przychody działalności statutowej, równoległe do wydatkowania środków. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych - przychody działalności. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymane w ramach działalności odpłatnej zwiększają przychody działalności statutowej odpłatnej z chwilą realizacji działań, których dotyczą.

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

e) Zobowiązania  
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Kapitały i fundusze  
Fundusz statutowy wycenia się w wartości nominalnej.

**5B. ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysków i strat został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości – zgodnie z wzorem określonym w załączniku 6 do Ustawy.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości – zgodnie z wzorem określonym w załączniku 6 do Ustawy.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>43 314,94</b>	<b>110 877,36</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>43 314,94</b>	<b>110 877,36</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 265,17	8 926,18
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 049,77	101 951,18
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>43 314,91</b>	<b>110 877,36</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>30 712,80</b>	<b>39 977,24</b>
I. Fundusz statutowy	7 518,91	7 518,91
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	32 458,33	25 679,28
IV. Zysk (strata) netto	-9 264,44	6 779,05
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 602,11</b>	<b>70 900,12</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 602,11	11 355,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	59 544,72

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	445 232,59	273 881,87
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	257 909,58	224 774,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	187 323,01	49 107,87
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	337 317,41	159 207,41
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	222 815,79	159 207,41
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	114 501,62	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	107 915,18	114 674,46
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	121 059,45	106 197,79
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-13 144,27	8 476,67
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	4 039,24	0,60
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,51
<b>K. Przychody finansowe</b>	0,00	0,09
<b>L. Koszty finansowe</b>	159,38	1 697,80
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-9 264,41	6 779,05
<b>N. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-9 264,41	6 779,05

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	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	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	Jazdow_2023_Informacja_dodatkowa_25062024.pdf
----------------------	---