

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 4 6 2 7 0 0 8 1 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 8 6 2 7 4 1	sprawozdanie wersja v1-3
---	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		01-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STOWARZYSZENIE ANTHILL			
Siedziba podmiotu			
Województwo	LUBELSKIE	Powiat	LUBELSKI
Gmina	LUBLIN	Miejscowość	LUBLIN
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	LUBELSKI		Gmina
Ulica	TADEUSZA SZELIGOWSKIEGO		Nr domu
Miejscowość	LUBLIN	Kod pocztowy	20-883
		Pocztą	LUBLIN
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 (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2024 data do 31-12-2024
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	

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)

1. Ewidencja analityczna środków trwałych jest prowadzona do konta 010 „Środki trwałe” w powiązaniu z odpisami umorzeniowymi (amortyzacyjnymi) ujmowanymi na koncie 071 – „umorzenia środków trwałych”. Stowarzyszenie prowadzi księgi inwentarzowe w podziale na środki małowartościowe tzw. wyposażenie (wartość 500-9999 zł) oraz środki trwałe o wartości 10 000 zł. Środki małowartościowe umarza się jednorazowym odpisem natomiast środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki procentowe, ustalone zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych obowiązującej w danym roku obrotowym, jeżeli nie można dokonać jednorazowej amortyzacji.
2. Ewidencja szczegółowa do konta 100 – Kasa jest prowadzona za pomocą raportów kasowych. Środki pieniężne w kasie objęte są raportem kasowym, w którym obroty ujmuje się bieżąco. Raport kasowy sporządza się za okres miesiąca, a w razie większej ilości obrotów częściej. Inwentaryzację środków pieniężnych w kasie przeprowadza się poprzez spis z natury wg stanu na koniec roku obrotowego.
3. Środki pieniężne na rachunku bankowym objęte są raportem bankowym sporządzanym miesięcznie. Stan rachunku bankowego potwierdza się wg stanu na koniec roku obrotowego.
4. Ewidencja szczegółowa rozrachunków z odbiorcami i dostawcami (konta 201, 202) jest prowadzona za pomocą zbiorów pomocniczych z uwzględnieniem obrotów i sald na kontach pomocniczych. W przypadku konieczności wyodrębnienia konta rozrachunki dla danego projektu wyodrębnia się go na drugim poziomie. W szczególnych przypadkach rozrachunki prowadzone są wg realizowanych sponsorów.
5. Ewidencja szczegółowa na kontach zespołu „4” jest prowadzona wg analityki umożliwiającej zarządowi przeprowadzenie oceny pełnych kosztów Stowarzyszenia/ Fundacji.
6. Ewidencja szczegółowa kosztów wg prowadzonej działalności statutowej księgowana jest na kontach księgi głównej zespołu „5”. Prowadzona jest ona w zbiorze spełniającym charakter księgi rachunkowej z podziałem na konta kosztów statutowych, administracyjnych, działalności gospodarczej tak szczegółowy podział jest niezbędny do podejmowania decyzji gospodarczych i finansowych oraz do sporządzania sprawozdań finansowych w celu rozliczenia otrzymanych grantów, dotacji u sponsora. Rodzaje kont analitycznych są spójne z prowadzoną działalnością Stowarzyszenia. Konta trzeciego poziomu w przypadku kosztów odpowiadają pozycjom budżetowym jakie widnieją w podpisanych umowach. Koszty administracyjne ewidencjonowane są analityczne wg pozycji wymaganych w rachunkach zysków i strat metodą porównawczą, przy czym suma sald kont analitycznych równa się saldu konta zespołu 5 – syntetycznemu. Ustala się następujące zespoły kont odpowiadające działalności zgodnej ze statutem.
7. Ewidencja szczegółowa do konta 700 – „Przychody z działalności statutowej” jest prowadzona w zbiorze spełniającym charakter księgi rachunkowej z podziałem na konta szczegółowe poszczególnych zadań statutowych, które otrzymują dotacje podstawowe (dotacja na działalność Stowarzyszenia / Fundacji) oraz dotacje celowe (dotacje na poszczególne formy działalności statutowej – Stowarzyszenia).
8. Ewidencja szczegółowa do konta 701 – „Przychody z działalności gospodarczej” jest prowadzona w zbiorze spełniającym charakter księgi rachunkowej z podziałem na konta szczegółowe poszczególnych form działalności gospodarczej. Rejestry sprzedaży usług stanowiące pomocnicze księgi rachunkowe do konta 701, oraz konta 222 są prowadzone zgodnie z wymogami przepisów dotyczących VAT, to jest według ustalonej w tych przepisach struktury sprzedaży, miejsc jej wykonywania i stawek podatku VAT.
9. Zatwierdzone sprawozdania roczne podlegają trwałemu przechowywaniu. Pozostałe zbiory przechowuje się co najmniej przez okres:
 - księgi rachunkowe – 5 lat od końca roku w którym złożono sprawozdanie;
 - karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki przez okres wymaganego dostępu do tych informacji, wynikający z przepisów emerytalnych, rentowych oraz podatkowych, nie krócej jednak niż 5 lat;
 - dowody księgowe dotyczące wpływów ze sprzedaży detalicznej – do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego, za dany rok obrotowy;
 - dokumentację przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości – przez okres nie krótszy od 5 lat od upływu jej ważności;
 - dokumenty inwentaryzacyjne – 5 lat;
 - pozostałe dowody księgowe i dokumenty – 5 lat;
 - w przypadku realizacji umów z których wynika dłuższy okres przechowywania dokumentów źródłowych, dokumenty te powinny zostać wyodrębnione (oddzielne segregatory) od pozostałych dokumentów.

Ustalenia wyniku finansowego
Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”]. W skład tego sprawozdania wchodzi:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informacja dodatkowa.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

STOWARZYSZENIE ANTHILL.....
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
	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	112 660,21	49 614,67
I.	Zapasy	0,00	3 600,00
II.	Należności krótkoterminowe	106 889,02	37 574,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 771,19	8 440,18
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	112 660,21	49 614,67
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	109 024,21	45 837,70
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 141,21	1 549 354,72
IV.	Zysk (strata) netto	67 883,00	-1 503 517,02
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 636,00	3 776,97
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 636,00	3 776,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	112 660,21	49 614,67

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przychody z działalności statutowej	1 596 711,29	1 666 789,99
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 396 911,29	1 468 789,99
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	199 800,00	198 000,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	1 524 128,29	3 169 807,01
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 477 617,47	3 076 850,30
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 742,38	86 599,28
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	6 768,44	6 357,43
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	72 583,00	-1 503 017,02
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)	72 583,00	-1 503 017,02
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 700,00	500,00
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	67 883,00	-1 503 517,02
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	67 883,00	-1 503 517,02

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Stowarzyszenia Anthill 2024 rok

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki:

Stowarzyszenie ANTHILL, ul. Tadeusza Szeligowskiego 8/38, 20-883 Lublin

1. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr :

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji w KRS 01.10.2020r. pod nr KRS 00000862741 w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

REGON nr 387164227

NIP: 9462700819

2. Dane dotyczące Zarządu Stowarzyszenia :

Bartosz Niewiadomski – Prezes Zarządu

Natalia Dzik – Członek Zarządu

Organem nadzoru Stowarzyszenia jest Komisja Rewizyjna w składzie:

Mariusz Olech

Ewa Olech

Jakub Olech

Zarząd Stowarzyszenia pozytywnie ocenia zdolność

jednostki do kontynuowania działalności w najbliższym czasie,

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz .U z 2020r nr 76, poz.591 ze zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nieuwjęte w księgach rachunkowych.

II. Aktywa obrotowe: 112.660,21

a) środki finansowe w kasie: 328,30

b) środki finansowe na rachunkach bankowych PLN: 106560,82

f) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień 31.12.2024 w Stowarzyszeniu nie występowały rozliczenia międzyokresowe kosztów.

III. Pasywa – Fundusz Własny: 109.324,21

a) pozostałe fundusz 0,00

b) zysk roku bieżącego: 0,00

c) strata roku bieżącego : 0,00

IV. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy: 3.636,00

a) rezerwy na zobowiązania 3.636,00

Koszty realizacji działalności statutowej

nieodpłatnej: 1.477.617,47

8. Ustalenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto wynikającego z ksiąg

1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie 1.596.711,29

2. Przychody podatkowe 0,00

3. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie 1.524.128,29

4. Koszty podatkowe 1.524.128,29

5. Dochód podatkowy 0

6. Dochód (przychód) wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1

pkt 6c ustawy o pdop , w części przeznaczonej na działalność statutową 1.596.128,29

7. Dochód do opodatkowania 0,00

8. Podstawa opodatkowania 0,00

9. Podatek (9%) 0,00

Sporządzono; Lublin 25 marca 2024r

Prezes Bartosz Niewiadomski