

Numer KRS	0000036662	Identyfikator podatkowy NIP	5210334879
-----------	------------	-----------------------------	------------

## SF-JIN

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2023	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2023
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	06.05.2024		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

<b>DANE JEDNOSTKI</b>				
<b>DANE IDENTYFIKACYJNE</b>				
Nazwa pełna Polski Związek Motorowy				
<b>DANE SIEDZIBY</b>				
Województwo Mazowieckie		Powiat warszawski		
Gmina Miasto Stołeczne Warszawa		Miejscowość Warszawa		
<b>ADRES SIEDZIBY</b>				
Województwo Mazowieckie		Powiat warszawski	Gmina Miasto Stołeczne Warszawa	
Ulica Kazimierzowska		Nr domu 66	Nr lokalu -	
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 02-518	Poczta Warszawa	
<b>ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)</b>				
Kraj	Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość			
<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>				
<b>DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ</b>				
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
Data od:		.	.	Data do:
.		.	.	.
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym				
Data od:		01.01.2023	Data do:	31.12.2023
<b>INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA</b>				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne				
Założenie kontynuacji działalności				
<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej				
<input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek				
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)				
<b>ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI</b>				
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa, pomijając te które wykazano w wartości nominalnej wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad -polityki rachunkowości:				
1. Wartości niematerialne i prawne: wyceniono i wykazano w bilansie w wartości początkowej w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenia.				
2. Środki trwałe, czyli rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.				
Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo.				

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne, a w odniesieniu do środków trwałych, których wycena została zaktualizowana, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu aktualizującego nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

3. Środki trwałe w budowie: w pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujęte zostały w wartości nominalnej.

Środki trwałe w budowie wyceniono i wykazano w bilansie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia w zależności od sposobu nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania.

4. Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Nieruchomości zaliczane do inwestycji wyceniane są według zasad stosowanych do środków trwałych.

Inwestycje w aktywa finansowe spółek, w których PZM posiada zaangażowanie w kapitale min 30% – wyceniane są według metody praw własności; inwestycje w aktywa finansowe spółek pozostałych – według cen nabycia.

Wycena jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym wykazywana jest odrębnie jako przychody i koszty wyceny posiadanych jednostek na dzień bilansowy oraz wycofanie tej wyceny.

5. Zapasy materiałów są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

6. Środki pieniężne w walutach obcych: wyceniono i wykazano w bilansie po obowiązującym na dzień bilansowy kursie danej waluty ustalonym przez NBP:

- dolar amerykański – kod waluty: 1 USD – kurs średni 3,9350
- euro - kod waluty: 1 EUR – kurs średni 4,3480
- funt szterling – kod waluty: 1 GBP – kurs średni 4,9997
- frank szwajcarski – kod waluty: 1 CHF – kurs średni 4,6828
- korona duńska – kod waluty: 1 DKK – kurs średni 0,5833

7. Fundusze własne: wykazano bilansie w wartości nominalnej. Osiągnięty zysk lub poniesiona strata odnoszona jest odpowiednio na zwiększenie bądź zmniejszenie funduszu podstawowego.

8. Należności: na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

9. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Wyłączeniu z powyższej reguły podlegają zobowiązania finansowe, których /zgodnie z warunkami umowy/ uregulowanie następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub drogą wymiany na instrumenty finansowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych: wyceniono i wykazano w bilansie po kursie średnim NBP ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez NBP.

10. Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odpisy emerytalno-rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

11. Zobowiązania warunkowe: za pozabilansowe zobowiązania warunkowe jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

12. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne:

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny na podstawie danych planistycznych lub na podstawie realizacji działalności.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków udokumentowanych fakturami VAT z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- wartość przyjętych nieodpłatnie - środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku.

Ustalenie wyniku finansowego

	<p>PZM jako samorządne zrzeszenie w celach niezarobkowych realizuje cele określone statutem. W związku z powyższym, sporządzając Rachunek Zysków i Strat (wariant kalkulacyjny), PZM zastosował wzór zawarty w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości zmieniony w zakresie wykazanych w pozycji A i B odpowiednio przychodów działalności statutowej i koszty działalności statutowej, w pozycji C wyniku na działalności statutowej, w pozycji D kosztów ogólnozakładowych, a w pozycji E zysku na działalności statutowej. Powyższa zmiana podyktowana jest specyfiką działalności związku oraz rzetelnym i jasnym przedstawieniem informacji istotnych dla oceny finansowej jednostki. Zmiana zapewnia odpowiednią prezentację wyników PZM zgodnie z ich treścią ekonomiczną, jak również zapewnia ciągłość stosowanych zasad oraz porównywalność danych z latami poprzednimi.</p> <p>PZM prezentuje jako przychody działalności statutowej między innymi następujące pozycje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przychody ze sprzedaży licencji i homologacji;</li> <li>- przychody z tytułu technicznej obsługi imprez;</li> <li>- wpłaty z tytułu uczestnictwa w imprezach;</li> <li>- przychody z tytułu reklamy;</li> <li>- kary od zawodników i klubów;</li> <li>- przychody z tytułu dzierżawy majątku;</li> <li>- przychody z tytułu nawiązek;</li> <li>- przychody z zysków spółek PZM, których udziały wyceniane są metodą praw własności;</li> </ul> <p>PZM prezentuje jako koszty realizacji działalności statutowej następujące pozycje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- koszty sportu wyczynowego;</li> <li>- koszty sportu masowego;</li> <li>- koszty Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego i Ochrony Środowiska;</li> <li>- koszty informacji i promocji sportu motorowego;</li> <li>- koszty pozostałej działalności statutowej;</li> <li>- straty spółek PZM, których udziały wyceniane są metodą praw własności.</li> </ul>
	<p>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p> <p>Roczne sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: dotyczące Zarządu Głównego oraz 16 wchodzących w skład Polskiego Związku Motorowego Zarządów Okręgowych.</p> <p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją, według przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Głównego z dnia 28 maja 2019 roku, obowiązującą od dnia 01.01.2019 roku z późniejszymi zmianami obejmującą:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,</li> <li>2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,</li> <li>3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,</li> <li>4. system ochrony danych i ich zbiorów,</li> <li>5. własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.</li> </ol> <p>Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i warunków dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfikacji i warunków działania PZM oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.</p>
	<p>Pozostałe</p> <p>Jednostka nie spełnia kryteriów wskazanych w art.3 ust.1 pkt.37 Ustawy o Rachunkowości – nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, o którym stanowi art.55 ust.1 tej ustawy.</p> <p>PZM nie posiada podmiotów powiązanych w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 43 Ustawy z dnia 29 września o Rachunkowości, posiada natomiast, na dzień bilansowy, 100% udziałów w 13 Spółkach prawa handlowego, nad którymi sprawuje kontrolę w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 34 Ustawy z dnia 29 września o Rachunkowości. Spółki, nad którymi sprawuje kontrolę, są wykazywane jako jednostki, w których PZM posiada zaangażowanie w kapitale.</p> <p>Dla oddania specyfiki działalności Polskiego Związku Motorowego, dochody spółek PZM, które jednostka przeznacza na działalność statutową, prezentowane są jako składowa pozycji A.2 Rachunku zysków i strat jako „Inne przychody określone statutem”.</p> <p>Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe nie wystąpiły. Dokonano jedynie zmian porządkujących zastosowane metody. Wszystkie zdarzenia występujące po dniu bilansowym, a znane do dnia sporządzenia bilansu, zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.</p>

**KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU****9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana**

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>120 321 413,17</b>	<b>118 831 104,22</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>269 180,37</b>	<b>301 512,64</b>	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	269 180,37	301 512,64	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 924 929,00</b>	<b>4 834 430,17</b>	
1. Środki trwałe	4 219 065,54	4 310 168,57	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	111 256,00	111 256,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 114 882,01	3 238 356,11	
c) urządzenia techniczne i maszyny	273 107,84	296 050,21	
d) środki transportu	576 038,08	432 185,36	
e) inne środki trwałe	143 781,61	232 320,89	
2. Środki trwałe w budowie	705 863,46	524 261,60	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III. Należności długoterminowe</b>			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>115 123 866,43</b>	<b>113 695 161,41</b>	
1. Nieruchomości	56 553 186,08	59 342 577,85	
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	58 570 680,35	54 352 583,56	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	58 515 305,35	54 297 208,56	
– udziały lub akcje	58 515 305,35	54 297 208,56	
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	55 375,00	55 375,00	
– udziały lub akcje	55 375,00	55 375,00	
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 437,37</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 437,37		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>26 788 003,89</b>	<b>12 182 934,80</b>	
<b>I. Zapasy</b>	<b>10 701,33</b>	<b>24 806,72</b>	
1. Materiały	10 701,33	24 806,72	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 778 640,28</b>	<b>1 026 696,91</b>	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 200,48	2 342,42	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 200,48	2 342,42	
– do 12 miesięcy	1 200,48	2 342,42	
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 777 439,80	1 024 354,49	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 854 772,80	913 128,14	
– do 12 miesięcy	1 854 772,80	913 128,14	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,06	2 062,20	
c) inne	922 666,94	109 164,15	
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 626 939,04</b>	<b>11 107 306,82</b>	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 626 939,04	11 107 306,82	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	4 069 963,84	3 665 198,02	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 069 963,84	3 665 198,02	
<b>c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>19 556 975,20</b>	<b>7 442 108,80</b>	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 359 460,93	7 246 062,75	
– inne środki pieniężne	197 514,27	196 046,05	
– inne aktywa pieniężne			
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>371 723,24</b>	<b>24 124,35</b>	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>147 109 417,06</b>	<b>131 014 039,02</b>	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>123 290 515,21</b>	<b>120 648 307,68</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>96 353 216,75</b>	<b>94 342 623,89</b>	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>11 883 752,24</b>	<b>11 936 017,56</b>	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>12 411 338,69</b>	<b>12 411 338,69</b>	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 642 207,53</b>	<b>1 958 327,54</b>	
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 818 901,85</b>	<b>10 365 731,34</b>	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 350 537,99</b>	<b>3 220 010,16</b>	
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>1 276 764,46</b>	<b>974 660,90</b>	
– długoterminowa	<b>1 010 371,05</b>	<b>732 030,30</b>	
– krótkoterminowa	<b>266 393,41</b>	<b>242 630,60</b>	
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>6 073 773,53</b>	<b>2 245 349,26</b>	
– długoterminowa			
– krótkoterminowa	<b>6 073 773,53</b>	<b>2 245 349,26</b>	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>32 625,00</b>	<b>46 125,00</b>	
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>32 625,00</b>	<b>46 125,00</b>	
a) kredyty i pożyczki	<b>32 625,00</b>	<b>46 125,00</b>	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 792 937,07</b>	<b>956 852,63</b>	
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>204 094,47</b>	<b>3 010,32</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>204 094,47</b>	<b>3 010,32</b>	
– do 12 miesięcy	<b>204 094,47</b>	<b>3 010,32</b>	

<b>BILANS - PASywa</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 561 032,67</b>	<b>918 937,92</b>	
a) kredyty i pożyczki	13 500,00	13 500,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	432 143,06	394 337,22	
– do 12 miesięcy	432 143,06	394 337,22	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 888 828,06	416 116,90	
h) z tytułu wynagrodzeń		2,97	
i) inne	226 561,55	94 980,83	
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>27 809,93</b>	<b>34 904,39</b>	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13 642 801,79</b>	<b>6 142 743,55</b>	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 642 801,79	6 142 743,55	
– długoterminowe	1 897 657,77	2 017 995,24	
– krótkoterminowe	11 745 144,02	4 124 748,31	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>147 109 417,06</b>	<b>131 014 039,02</b>	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Przychody działalności statutowej</b>	<b>51 994 491,20</b>	<b>46 664 027,14</b>	
1. Składki brutto określone statutem	357 127,50	442 147,50	
2. Inne przychody określone statutem	48 411 601,69	43 627 156,23	
3. Dotacje i subwencje celowe	3 225 762,01	2 594 723,41	
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>48 458 391,88</b>	<b>45 208 719,73</b>	
1. Sport wyczynowy i masowy	22 024 414,40	20 691 277,55	
2. Bezpieczeństwo ruchu drogowego i informacja i promocja sportów motorowych	1 198 090,01	1 487 959,83	
3. Koszty ogólne działalności statutowej	10 238 658,26	8 455 017,49	
4. Dofinansowania i darowizny	412 000,00	422 185,38	
5. Koszty sfinansowane dotacją	3 225 762,01	2 594 723,41	
6. Koszty pozostałej działalności statutowej	11 359 467,20	11 557 556,07	
<b>C. Wynik finansowy działalności statutowej (A-B)</b>	<b>3 536 099,32</b>	<b>1 455 307,41</b>	
<b>D. Koszty ogólnozakładowe</b>	<b>578 907,08</b>	<b>520 732,25</b>	
1. Amortyzacja	66 475,24	53 678,51	
2. Zużycie materiałów i energii	68 659,39	39 929,08	
3. Usługi obce	49 987,87	71 574,76	
4. Podatki i opłaty	16 358,75	21 402,53	
5. Wynagrodzenia	288 821,12	268 196,65	
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	50 563,34	46 652,02	
7. Pozostałe koszty rodzajowe	38 041,37	19 298,70	
<b>E. Wynik finansowy na działalności statutowej i ogólnoadministracyjnej (C-D)</b>	<b>2 957 192,24</b>	<b>934 575,16</b>	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>			
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>			
– jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>			
<b>D. Koszty sprzedaży</b>			
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>			
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>			
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 344 194,46</b>	<b>1 735 781,99</b>	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 077 319,78	1 172 943,29	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	266 874,68	562 838,70	
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 722 082,71</b>	<b>355 356,87</b>	
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	3 722 082,71	355 356,87	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 579 303,99	2 315 000,28	
J. Przychody finansowe	869 090,43	455 175,33	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	1 468,22	127,81	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	857 153,32	452 387,50	
V. Inne	10 468,89	2 660,02	
K. Koszty finansowe	454 668,89	465 698,07	
I. Odsetki, w tym:	2 275,11	4 494,31	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	452 387,50	374 317,09	
IV. Inne	6,28	86 886,67	
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 993 725,53	2 304 477,54	
M. Podatek dochodowy	351 518,00	346 150,00	
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	2 642 207,53	1 958 327,54	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	120 648 307,68	118 689 980,14	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	120 648 307,68	118 689 980,14	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	94 342 623,89	91 525 684,35	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 010 592,86	2 816 939,54	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 010 592,86	2 816 939,54	
– wydania udziałów (emisji akcji)			
2. - sprzedaż środka trwałego - przeniesienie na fundusz z akt wyceny	51 545,17	27 210,61	
3. - likwidacja środka trwałego - przeniesienie na fundusz a akt wyceny	720,15	8 100,28	
4. - przeznaczenie zysku bilansowego na zwiększenie kapitału statutowego	1 958 327,54	2 781 628,65	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	96 353 216,75	94 342 623,89	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 936 017,56	11 971 328,45	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-52 265,32	-35 310,89	
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)	52 265,32	35 310,89	
– zbycia środków trwałych	51 545,17	27 210,61	
2. - likwidacja środka trwałego	720,15	8 100,28	
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 883 752,24	11 936 017,56	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 369 666,23	15 192 967,34	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 369 666,23	15 192 967,34	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14 369 666,23	15 192 967,34	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 958 327,54	2 781 628,65	
1. podział wyniku - przekazanie na fundusz statutowy	1 958 327,54	2 781 628,65	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	12 411 338,69	12 411 338,69	
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	12 411 338,69	12 411 338,69	
6. Wynik netto	2 642 207,53	1 958 327,54	
a) zysk netto	2 642 207,53	1 958 327,54	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	123 290 515,21	120 648 307,68	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	123 290 515,21	120 648 307,68	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	2 642 207,53	1 958 327,54	
II. Korekty razem	5 127 901,06	-2 795 417,31	
1. Amortyzacja	3 962 633,62	3 876 612,90	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 117 386,25	-4 753 722,47	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 077 319,78	-1 172 943,29	
5. Zmiana stanu rezerw	4 130 527,83	108 505,51	
6. Zmiana stanu zapasów	14 105,39	-24 806,72	
7. Zmiana stanu należności	-1 751 943,37	-415 569,45	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 836 084,44	-657 554,25	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 149 021,98	244 060,46	
10. Inne korekty	-17 822,80		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 770 108,59	-837 089,77	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	5 887 866,39	4 514 525,78	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 550,11	26 366,05	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 275 000,00	1 207 910,57	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 297 255,93	2 423 000,00	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	2 297 255,93	2 423 000,00	
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki			
– inne wpływy z aktywów finansowych	2 297 255,93	2 423 000,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	199 060,35	857 249,16	
II. Wydatki	1 527 815,94	2 637 483,66	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	609 427,51	460 521,82	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	918 388,43	1 614 805,84	
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
– nabycie aktywów finansowych			
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne		562 156,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	4 360 050,45	1 877 042,12	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I. Wpływy		72 000,00	

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>			
<b>Opis pozycji</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>	<b>Przekształcone dane porównawcze</b>
<b>1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</b>			
<b>2. Kredyty i pożyczki</b>		<b>72 000,00</b>	
<b>3. Emisja dłużnych papierów wartościowych</b>			
<b>4. Inne wpływy finansowe</b>			
<b>II. Wydatki</b>	<b>15 292,64</b>	<b>12 375,00</b>	
<b>1. Nabycie udziałów (akcji) własnych</b>			
<b>2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</b>			
<b>3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</b>			
<b>4. Spłaty kredytów i pożyczek</b>	<b>13 500,00</b>	<b>12 375,00</b>	
<b>5. Wykup dłużnych papierów wartościowych</b>			
<b>6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych</b>			
<b>7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</b>			
<b>8. Odsetki</b>	<b>1 792,64</b>		
<b>9. Inne wydatki finansowe</b>			
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-15 292,64</b>	<b>59 625,00</b>	
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>12 114 866,40</b>	<b>1 099 577,35</b>	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>12 114 866,40</b>	<b>1 099 577,35</b>	
<b>– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>			
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 442 108,80</b>	<b>6 342 531,45</b>	
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>19 556 975,20</b>	<b>7 442 108,80</b>	
<b>– o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>1 235 172,79</b>	<b>18 603,80</b>	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
<b>BRAK</b>	
Informacje dodatkowe PZM 2023	Informacje_dodatkowe_do_sprawozdania_2023.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	2 993 725,53		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	14 157 292,62	2 088 855,06	12 068 437,56
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dochody zwolnione z CIT przeznaczone na cele statutowe stowarzyszenia	Rok bieżący:		
	5 118 227,51	2 088 855,06	3 029 372,45
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 17      ust: 1      pkt: 4      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
składki członkowskie organizacji społecznych	Rok bieżący:		
	357 127,50		357 127,50
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 17      ust: 1      pkt: 40      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dotacje z budżetu Państwa	Rok bieżący:		
	3 225 762,01		3 225 762,01
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 17      ust: 1      pkt: 47      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z tytułu otrzymanego nieodpłatne prawa wieczystego użytkowania guntu	Rok bieżący:		
	129 080,84		129 080,84
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12      ust: 4      pkt: 14      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe z wyceny walut	Rok bieżący:		
	17 313,58		17 313,58
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 15a      ust: -      pkt: -      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rozwiązanie rezerw i zmniejszenie odpisów aktualizujących	Rok bieżący:		
	892 624,04		892 624,04
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12      ust: 1      pkt: 5a      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
korekta wyceny udziałów metodą praw własności	Rok bieżący:		
	4 417 157,14		4 417 157,14
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12      ust: 1      pkt: 1      lit: -			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	Rok bieżący:		
	11 163 567,09	6 373,68	11 157 193,41
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty NKUP pośrednie przypisane wg klucza do przychodów kapitałowych	Rok bieżący:		
	6 373,68	6 373,68	
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 15      ust: 1      pkt: 2      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatki niestatutowe NKUP wydatkowane z dochodu przeznaczonego na cele statutowe	Rok bieżący:		
	220 032,51		220 032,51
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 17      ust: 1a      pkt: 2      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatki statutowe nie podlegające zwolnieniu	Rok bieżący:		
	422 265,49		422 265,49
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 17      ust: 1a      pkt: 2      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty sfinansowane z dotacji z budżetu Państwa	Rok bieżący:		
	3 225 762,01		3 225 762,01
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 58      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ubezpieczenia wyjazdów na rzecz działaczy w związku z wyjazdami statutowymi	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 59      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe z wymiany walut	Rok bieżący:		
	37 395,70		37 395,70
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 15a      ust: -      pkt: -      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty egzekucyjne	Rok bieżący:		
	8 000,00		8 000,00
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 17      lit: -	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rezerwy na świadczenia pracownicze oraz inne rezerwy	Rok bieżący:		
	4 062 364,05		4 062 364,05
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 27      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisy aktualizujące	Rok bieżący:		
	73 722,64		73 722,64
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 26a      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnikanie jest obowiązkowa - cele statutowe	Rok bieżący:		
	98 891,28		98 891,28
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 37      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatki związane z użytkowaniem samochodów użyczonych do celów statutowych	Rok bieżący:		
	127 561,05		127 561,05
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 51      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
inne koszty NKUP	Rok bieżący:		
	145 486,64		145 486,64
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: -      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty reprezentacji	Rok bieżący:		
	6 111,55		6 111,55
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 28      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ubezpieczenie samochodów NKUP	Rok bieżący:		
	5 628,91		5 628,91
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 49      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja PWUG	Rok bieżący:		
	71 973,93		71 973,93
Podstawa prawna: art: 16c      ust: 1      pkt: -      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja samochodów NKUP	Rok bieżący:		
	27 711,36		27 711,36
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 4      lit: -	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja środków trwałych statutowych (nie służących dział gosp)	Rok bieżący:		
	637 040,70		637 040,70
Podstawa prawna: art: 16a      ust: 1      pkt: -      lit: -	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przekazane darowizny i dofinansowania na cele statutowe	Rok bieżący:		
	1 927 957,69		1 927 957,69
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 14      lit: -			
wydatki na rzecz osób wchodzących w skład komisji rewizyjnej i walnego zgromadzenia delegatów	Rok bieżący:		
	59 287,90		59 287,90
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16      ust: 1      pkt: 38a      lit: -			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
podstawa opodatkowania dochodu od przychodów ze środka trw będącego budynkiem zg z art 24b	Rok bieżący:		
	1 004 331 989,00		1 004 331 989,00
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 24b      ust: -      pkt: -      lit: -			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:		
	1 004 331 989,00		
	Rok poprzedni:		
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:		
	351 518,00		
	Rok poprzedni:		