
POLSKI OŚRODEK LALKARSKI
POLUNIMA
Union Internationale de la Marionnette
15-875 Białystok, ul. Kalinowskiego 1
tel. +48 85 742 50 31
NIP 727-10-70-453, REGON 000814790

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ROK 2024

POLUNIMA | Polski Ośrodek Lalkarski
UNION INTERNATIONALE DE LA MARIONETTE
ul. Konstantego Kalinowskiego 1 | 15-875 Białystok
tel. 85 742 50 31 wew. 128 | email: polunima.biuro@gmail.com
www.polunima.pl | www.facebook.com/POLUNIMA

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Polski Ośrodek Lalkarski POLUNIMA

za 2024 rok

1. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przepisami art. 45 ustawy o rachunkowości według **załącznika nr 6 do ustawy** – dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy.
2. Sprawozdanie zawiera:
 - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
 - bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 roku,
 - rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024 – 31.12.2024.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone w języku polskim, w walucie polskiej (złotych i groszach).

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Polski Ośrodek Lalkarski POLUNIMA

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone dla **Polskiego Ośrodka Lalkarskiego POLUNIMA** z siedzibą w Białymstoku (15-875) przy ul. K. Kalinowskiego 1.
2. Stowarzyszenie posiada osobowość prawną, działa na podstawie ustawy „Prawo o stowarzyszeniach”. Posiada wpis do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000071234, NIP: 7271070453, REGON: 000814790. Podmiot ponadto wpisany jest do rejestru przedsiębiorców. Ewentualny dochód z prowadzonej działalności gospodarczej jest w całości przeznaczany na działalność statutową.
3. Celem stowarzyszenia jest organizowanie współpracy wszystkich lalkarzy oraz wydawanie czasopism poświęconych tematyce teatrów lalkarskich.
4. Czas trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2024 – 31.12.2024.
6. Sprawozdanie zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień jego sporządzenia nie są znane żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz uregulowań ujętych w polityce rachunkowości jednostki. Przyjęte zasady rachunkowości są prowadzone w sposób ciągły. W kolejnych latach obrotowych dokonano jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów.
8. Metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa:

- a) Jednostka nie posiada rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- b) Należności krótkoterminowe oraz należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, co wynika z art.28 ust. 1 pkt 7 Ustawy o rachunkowości.
- c) Do środków pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków pieniężnych w kasie oraz na rachunkach bankowych oraz naliczone odsetki od tych aktywów.
- d) Środki pieniężne wycenia się według ich wartości nominalnej.

Pasywa:

- a) Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki tworzony na podstawie prawa i statutu, przeznaczony na finansowanie działalności statutowej. Ustalony w rachunku zysków i strat wynik finansowy po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększa lub zmniejsza fundusz statutowy. Na dzień 31.12.2023 roku jednostka nie posiada innych funduszy.
- b) Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- c) Jednostka nie posiada kredytów, pożyczek i innych zobowiązań długoterminowych.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

Miejsce i data sporządzenia:

Białystok, dn. 11.02.2025r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządziła: **Warta Justyna Bochenko**

Uprawnienia do prowadzenia ksiąg rachunkowych
Certyfikat Księgowy Min.Fin. nr 49940/2011

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok

Polski Ośrodek Lalkarski POLUNIMA

1. Stowarzyszenie **nie posiada** zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, w tym zabezpieczonych rzeczowo.
2. Stowarzyszenie **nie udzieliło** zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągało zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach
 - W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe.
 - W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły należności, inwestycje i rozliczenia długoterminowe.
 - Na należności krótkoterminowe składają się nieuregulowane do dnia 31.12.2024r. następujące należności:
 - **faktura nr 7/2018** z dnia **20.06.2018** (FUNDACJA Aardvark Arts)
termin płatności 15.07.2018 kwota: **38,00 zł**
 - **faktura nr 11/2018** z dnia **12.07.2018** (Beata Kotowicz)
termin płatności 26.07.2018 kwota: **12,00 zł**
 - **faktura nr 5/2021** z dnia **06.09.2021** (Roman Sorger)
termin płatności 13.09.2021 kwota: **37,00 zł**
 - **nadpłata wynagrodzenia za 12/2022**
kwota: **150,00 zł**
 - RAZEM: 237,00 zł**
 - Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w kasie w kwocie **301,90 zł** oraz zgromadzone na rachunku bankowym w kwocie **1.077,43 zł. Razem: 1.379,33 zł.**
 - W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
 - Zobowiązania krótkoterminowe – brak.
 - Rozliczenia międzyokresowe – brak.

4. Struktura osiągniętych przychodów

- składki członkowskie indywidualne	5.124,50 zł
- składki członkowskie (teatry)	21.700,00 zł
- dotacja z Instytutu Książki na wydanie czasopisma „Teatr Lalek”	90.676,00 zł
- otrzymane darowizny	715,00 zł
- dotacja z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego	50.000,00 zł
- inne przychody określone statutem	5.019,99 zł
RAZEM:	173.238,49 zł

5. Struktura poniesionych kosztów

• Koszty realizacji zadań statutowych, w tym	89 077,91 zł
- wydanie czasopisma „Teatr Lalek” ze środków dotacji : 90.676,00 zł	
• Koszty realizacji umowy z MKiDN, w tym	63.900,00 zł
- finansowane z dotacji:	50.000,00 zł
- finansowane ze środków własnych:	13.900,00 zł

- Koszty ogólnego zarządu, w tym

20.658,09 zł

1.	Zużycie materiałów i energii	499,75
2.	Usługi obce	8 621,46
	- usługi najmu	360,00
	- usługi bankowe	596,90
	- usługi pocztowe	1 368,38
	- usługi księgowe	5 600,00
	- instalacja strony, serwer, domena	696,18
	- pozostałe	0,00
3.	Podatki i opłaty (składka UNIMA)	2 750,12
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 786,76
5.	Amortyzacja	0,00
6.	Pozostałe	0,00

- Koszty finansowe – zrealizowane ujemne różnice kursowe

104,55 zł

RAZEM: 173.740,55 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie na podstawie statutu oraz odrębnych przepisów tworzy fundusz statutowy. Jest to fundusz podstawowy jednostki przeznaczony na finansowanie działalności statutowej.

Fundusz statutowy na dzień 01.01.2024: 1.155,96 zł
suma zwiększeń funduszu w roku obrotowym: 962,43 zł
Fundusz statutowy na dzień 31.12.2024: 2.118,39 zł

7. Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego

8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy.

Miejsce i data sporządzenia:

Białystok, dn. 11.02.2025r.

Sporządziła: Marta Justyna Bochenko

GLÓWNY KSIĘGOWY
Marta Justyna Bochenko
Uprawnienia do usługowego
prowadzenia ksiąg rachunkowych
Certyfikat Księgowy Min. Fin. nr 49940/2011

Polski Ośrodek Lalkarski POLUNIMA

z siedzibą w Białymstoku

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2023	2024
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	165 250,41	173 238,49
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	165 250,41	173 238,49
B.	Koszty działalności statutowej	143 043,37	152 977,91
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	143 043,37	152 977,91
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	22 207,04	20 260,58
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	19 759,84	20 658,09
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 447,20	-397,51
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	79,14	104,55
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 368,06	-502,06
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 368,06	-502,06

Białystok, dn. 11.02.2025r.

Sporządziła: Marta Justyna Bochenko

GLÓWNY KSIĘGOWY*Marta Justyna Bochenko*
Uprawniona do usługowego
prowadzenia ksiąg rachunkowych
Certyfikat Księgowy Min.Fin. nr 49940/2011

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
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. AKTYWA OBROTOWE	3 059,67	1 616,33
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	237,00	237,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 822,67	1 379,33
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 059,67	1 616,33

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	2 118,39	1 616,33
I. Fundusz statutowy	1 155,96	2 118,39
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 405,63	0,00
IV. Zysk (strata) netto	2 368,06	-502,06
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	941,28	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	941,28	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 059,67	1 616,33

Białystok, dn. 11.02.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Justyna Bochenko

Sporządziła: Marta Justyna Bochenko

Uprawniona do prowadzenia ksiąg rachunkowych
Certyfikat Księgowy Min.Fin. nr 49940/2011