

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa stowarzyszenia, siedziba, adres, numer KRS

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Myślenicach,
ul. Zdrojowa 119, 32-400 Myślenice, KRS 0000280606

2. Czas trwania stowarzyszenia

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2021 – 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia lub wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, otrzymane w drodze darowizny według wartości określonej w umowie darowizny lub według wartości rynkowej

Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia

Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty

Krótkoterminowe aktywa pieniężne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości nominalnej (spis z natury – gotówka w kasie, potwierdzenie sald – środki na rachunkach bankowych)

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej

Nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze i inne

Obowiązkiem jednostki jest prowadzenie rachunkowości według nadrzędnych zasad w celu jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego fundacji. Na podstawie art. 7 ust. 2a ustawy o rachunkowości jednostka rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. W związku z tym organizacja nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów

.....
(podpis osoby sporządzającej)

**PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDNIKOŁA**
mgr Marcin Jamróz

.....
(podpisy osób zatwierdzających)

BILANS
za rok obrotowy od 01.01.2021 - 31.12.2021

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na		Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	2 810 838,58	2 713 927,75	A. Fundusz własny	350 219,53	377 867,56
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	390 987,20	350 219,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 810 838,58	2 713 927,75	II. Pozostałe fundusze	-	-
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strat) netto	- 40 767,67	27 648,03
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 799 700,06	2 724 088,97
B. Aktywa obrotowe z tego:	339 081,01	388 028,78	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	5 050,34	700,85	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	160 451,82	162 551,02	III. Zobowiązania krótkoterminowe	349 451,79	303 122,05
III. Inwestycje krótkoterminowe	173 578,85	224 776,91	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 450 248,27	2 420 966,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy				-	-
Suma aktywów	3 149 919,59	3 101 956,53	Suma pasywów	3 149 919,59	3 101 956,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota za rok	
	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2021 - 31.12.2021
1	3	2
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	6 964 002,63	7 159 843,55 ✓
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 964 002,63	7 159 843,55
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej (I+II+III)	7 092 894,77	7 222 989,31
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 092 894,77	7 222 989,31
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 128 892,14	- 63 145,76
D. Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E. Koszty działalności gospodarczej	-	-
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G. Koszty ogólnego zarządu	-	-
H. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 128 892,14	- 63 145,76
I. Pozostałe przychody operacyjne	91 055,86	92 785,11
J. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
K. Przychody finansowe	-	-
L. Koszty finansowe	2 931,39	1 991,32
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 40 767,67	27 648,03
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	- 40 767,67	27 648,03

Pi

J

Informacje uzupełniające do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Nie dotyczy

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Nie dotyczy

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Wartość środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Środki trwałe razem:	4 669 775,25	58 965,69	7 365,00	4 721 375,94
1) grunty	-			-
2) budynki	3 253 549,40			3 253 549,40
3) urządzenia techniczne	367 033,86			367 033,86
4) środki transportowe	113 524,19			113 524,19
5) inne środki	935 667,80	43 965,69	7 365,00	972 268,49
6) środki trwałe w budowie	-	15 000,00	-	15 000,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	1 858 936,67	155 876,52	7 365,00	2 007 448,19
1) grunty				
2) budynki	566 949,65	81 338,74		648 288,39
3) urządzenia techniczne	251 046,79	27 821,50		278 868,29
4) środki transportowe	105 272,43	2 750,59		108 023,02

5) inne środki	935 667,80	43 965,69	7 365,00	972 268,49
----------------	------------	-----------	----------	------------

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	61 177,60			65 177,60

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	61 177,60			65 177,60

e) Umowy leasingu, dzierżawy, inne

W ramach umowy nieodpłatnego użyczenia na okres 25 lat użytkowana jest nieruchomość zabudowana Skarbu Państwa w Myślenicach przy ul. Zdrojowej 119 na działalność statutową Stowarzyszenia do XI 2032r.

4) Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł

Lp.	źródło przychodu	kwota	%
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego (1+2)	7 159 843,55	98,72
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	7 159 843,55	98,72
1.1	składki członkowskie	15 202,20	0,21
1.2	darowizny	37 595,00	0,52
1.3	1% podatku	16 165,60	0,22
1.4	Dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	6 858 632,36	94,57
a.	dotacje ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	6 825 419,27	94,11
b.	dotacje ze środków państwowych funduszy celowych - PFRON	33 213,09	0,46
c.	Pozostałe	-	0,00
1.5	kontrakt z NFZ	232 248,39	3,20
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		0,00
II.	Pozostałe przychody	92 785,11	1,28
III.	Przychody finansowe		0,00
	Razem:	7 252 628,66	100

5) Struktura poniesionych kosztów

Lp.	rodzaj kosztu	kwota	%
I.	Koszty działalności pożytku publicznego (1+2)	7 222 989,31	99,97
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 222 989,31	99,97
1.1	Koszty działalności OREW	5 486 596,80	75,94
1.2	Koszty działalności Wczesnego Wspomagania	461 524,80	6,39
1.3	Koszty działalności ŚDS	698 897,00	9,67
1.4	Koszty działalności Koła w tym:	575 970,71	7,97
	- rehabilitacja z NFZ	195 671,22	2,71
	- rehabilitacja z PFRON	33 213,09	0,46
	- dowozy (gminy)	151 468,17	2,10
	- pozostałe	195 618,23	2,71
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0	0,00
II.	Pozostałe koszty	0	0,00
III.	Koszty finansowe	1 991,32	0,03
	Razem:	7 224 980,63	100

6) Struktura i sposób wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu statutowego w 2021 roku uległa zmianie. Pomniejszono o stratę roku 2020 i na dzień 31.12.2021 wynosi 350.219,53zł.

7) Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, sposób wydatkowania:

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 16.165,60zł

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 3.911,73zł

W/w środki wykorzystane zostały na wynagrodzenia i pochodne pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy jako wkład własny do realizowanego programu z PFRON.

8) inne informacje:

a) Zrealizowany wynik finansowy proponuje się podzielić w następujący sposób:
zwiększyć Fundusz Statutowy

b) Dane o kosztach rodzajowych:

amortyzacja	155 876,52
zużycie materiałów i energii	289 600,96
usługi obcych	179 942,15
podatki i opłaty	18 879,85
wynagrodzenia	5 406 906,14
ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 168 433,49
pozostałe koszty rodzajowe	3 350,20


.....
(podpis osoby sporządzającej)


.....
(podpisy osób zatwierdzających)