

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

01.01.2022 – 31.12.2022

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

.....
Agnieszka K.
(podpis osoby sporządzającej)

.....
Anna Wojtacka
(podpisy osób zatwierdzających)

.....
Pupotke St.
Agnieszka K.

.....
Joanna Kozłowska, Joanna Biernat-Smoles,
Robert Kuśmier, Agnieszka Hojduk,
Marek Beata

BILANS
za rok obrotowy od 01.01.2022 - 31.12.2022

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	2 713 927,75	2 868 819,72	A. Fundusz własny	377 867,56	474 964,40
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	350 219,53	377 867,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 713 927,75	2 868 819,72	II. Pozostałe fundusze	-	-
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strat) netto	27 648,03	97 096,84
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 724 088,97	2 850 152,38
B. Aktywa obrotowe z tego:	388 028,78	456 297,06	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	700,85	1 077,68	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	162 551,02	47 856,39	III. Zobowiązania krótkoterminowe	303 122,05	161 680,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	224 776,91	407 362,99	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 420 966,92	2 688 472,23
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy				-	-
Suma aktywów	3 101 956,53	3 325 116,78	Suma pasywów	3 101 956,53	3 325 116,78

Agnieszka Dyj

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota za rok	
	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
1	3	2
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	7 159 843,55	7 671 565,39
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 159 843,55	7 671 565,39
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej (I+II+III)	7 222 989,31	7 676 829,88
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 222 989,31	7 676 829,88
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 63 145,76	- 5 264,49
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)	- 63 145,76	- 5 264,49
I. Pozostałe przychody operacyjne	92 785,11	103 079,67
J. Pozostałe koszty operacyjne	-	368,30
K. Przychody finansowe	-	-
L. Koszty finansowe	1 991,32	350,04
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	27 648,03	97 096,84
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	27 648,03	97 096,84

Ag nica 60 dgi

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:	4 721 375,94	583 036,93	297 422,01	5 006 990,86
1) grunty	-			-
2) budynki	3 253 549,40			3 253 549,40
3) urządzenia techniczne	367 033,86	260 268,89		627 302,75
4) środki transportowe	113 524,19	25 000,00	89 966,00	48 558,19
5) inne środki	972 268,49	110 678,02	5 365,99	1 077 580,52
6) środki trwałe w budowie	15 000,00	187 090,02	202 090,02	-

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	2 007 448,19	226 054,94	95 331,99	2 138 171,14
1) grunty				
2) budynki	648 288,39	81 338,74		729 627,13
3) urządzenia techniczne	278 868,29	28 162,59		307 030,88
4) środki transportowe	108 023,02	5 875,59	89 966,00	23 932,61

4) Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł

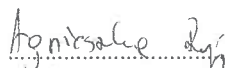
Lp.	źródło przychodu	kwota	%
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego (1+2)	7 671 565,39	98,67
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	7 671 565,39	98,67
1.1	składki członkowskie	14 196,60	0,18
1.2	darowizny	12 764,95	0,16
1.3	1% podatku	34 987,80	0,45
1.4	Dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	7 279 617,03	93,63
a.	dotacje ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	7 112 291,48	91,48
b.	dotacje ze środków państwowych funduszy celowych - PFRON	157 325,55	2,02
c.	Pozostałe	10 000,00	0,13
1.5	kontrakt z NFZ	329 999,01	4,24
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0	0,00
II.	Pozostałe przychody	103 079,67	1,33
III.	Przychody finansowe	0	0,00
	Razem:	7 774 645,06	100

8) inne informacje:

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

b) Dane o kosztach rodzajowych:

amortyzacja	115 376,92
zużycie materiałów i energii	465 586,88
usługi obcych	217 289,59
podatki i opłaty	14 929,12
wynagrodzenia	5 750 522,67
ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 112 094,30
pozostałe koszty rodzajowe	1 030,40


.....
(podpis osoby sporządzającej)



.....
(podpisy osób zatwierdzających)

Jasna Biernat Smole,
Agnieszka Hojduk
Wojciech Beata.

Jasna Hetajm
Robert Klimas

Anna Wątraczk

Piotrek Stanisław
Agnieszka Hojduk