

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W STASZOWIE
RYTWIAŃSKA 23 28-200 STASZÓW STASZÓW ŚWIĘTOKRZYSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

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

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Jednostka posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen nabycia. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

Data sporządzenia: 2023-05-18

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Gómicz, Cecylia Majka,
Aneta Chynek

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	4 334 129,22	4 325 925,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 334 129,22	4 325 925,96
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	837 689,88	828 406,99
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 418,74	241,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	827 776,64	824 599,28
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 494,50	3 566,22
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		5 171 819,10	5 154 332,95
PASYWA			
A.	Fundusz własny	915 732,51	964 804,36
I.	Fundusz statutowy	861 832,73	915 732,51
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	53 899,78	49 071,85
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 256 086,59	4 189 528,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	97 934,89	113 789,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 158 151,70	4 075 739,17
PASYWA razem		5 171 819,10	5 154 332,95

Data sporządzenia: 2023-05-18

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Górnica, Cecylia
Majka, Aneta Chynek

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 183 287,89	5 981 697,37
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 183 287,89	5 981 697,37
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	5 129 388,11	5 932 625,52
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 129 388,11	5 932 625,52
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	53 899,78	49 071,85
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	53 899,78	49 071,85
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	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	53 899,78	49 071,85
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	53 899,78	49 071,85

Data sporządzenia: 2023-05-18

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Gómicz, Cecylia
Majka, Aneta Chynek

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo

Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń nieuwzględnionych w bilansie.

W zakresie zobowiązań warunkowych ustanowiono hipotekę na nieruchomościach w wysokości 5 543 240,00 zł w związku z realizacją umowy na dofinansowanie nr RPSW.07.03.00-26-0007/16-00 pn. „Budowa Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego w Kurozwękach”.

2. informacje o kwotach 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

Jednostka nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się głównie środki na kontach bankowych. Krótkoterminowe aktywa wyceniono na dzień 31.12.2022 r. - 824 599,28

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniono na dzień 31.12.2022 r. – 113 789,42

Należności i roszczenia wyceniono na dzień 31.12.2022 r. - 241,49

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniono na dzień 31.12.2022 r. – 4 075 739,17. Na kwotę tą składają się dotacje do rozliczenia w roku następnym, dotacje na sfinansowanie środków trwałych, tj. inwestycji oddanej do użytkowania 30.04.2019 roku – OREW w Kurozwękach, rozliczane w czasie w proporcji do amortyzacji od części przypadającej na sfinansowanie tych inwestycji.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1	Starostwo Powiatowe – obowiązek szkolny	2 430 075,96
2	Starostwo Powiatowe – wczesne wspomaganie	175 842,96
3	Fundusz Pomocy Ukrainie – obowiązek szkolny	29 710,00
4	Fundusz Pomocy Ukrainie – WWR	1 241,00
5	Świętokrzyski Urząd Wojewódzki - PŚDS	611 185,76
6	Świętokrzyski Urząd Wojewódzki	5 000,00
7	Urząd Marszałkowski – Świetlica Terapeutyczna	293 569,16
8	Gmina Staszów - Przedszkole	994 976,92
9	Powiat Staszowski – dotacje celowe	3 000,00

10	PFRON – Trening Mieszkaniowy	191 190,07
11	PFRON – Klub Terapeutyczny	205 129,75
12	PFRON – Rehabilitacja 25 plus	120 749,18
13	PFRON – Świetlica Terapeutyczna	28 128,22
14	PFRON – Ośrodek Rehabilitacji Diennej	490 481,37
14	Pomoc Obywatelom Ukrainy - Przedszkole	16 265,82
15	Powiatowy Urząd Pracy	28 235,20
16	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	8 114,01
17	Gmina Tuczępy - dowóz	8 028,32
18	Opłaty placówkowe	71 071,50
19	Wpłaty z tytułu pożytku publicznego -1%	42 824,20
20	Składki członkowskie	8 951,70
21	Darowizny	71 789,20
22	Kary i grzywny	2 617,91
23	Pozostałe przychody	143 519,16

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) amortyzacja	130 409,76
2) zużycie materiałów	349 543,25
3) zużycie energii	128 786,87
4) usługi obce	190 450,71
5) podatki i opłaty	5 020,27

6) wynagrodzenia	4 130 051,62
7) ubezpieczenia społeczne i inne	971 136,77
8) pozostałe koszty rodzajowe	10 977,14
9) pozostałe koszty (operacyjne) działalności	16 249,16

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan na początek roku: 915 732,51

Zwiększenia: nadwyżka przychodów nad kosztami za rok obrotowy: 49 071,85

Stan na koniec roku: 964 804,36

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Pochodzące z 1 % PIT		Kwota
Stan środków na pierwszy dzień okresu sprawozdawczego		31 332,77
Uzyskane w roku sprawozdawczym		42 824,20
Wydatkowane w okresie sprawozdawczym		52 352,50
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1 %		
Opis działania		Kwota
1	Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Klub Terapeutyczny szansą na aktywność”	12 782,06
2	Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Trening mieszkaniowy droga do samodzielności”	10 288,59
3	Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Ośrodek Rehabilitacji Diennej szansą na wszechstronny rozwój”	26 977,24
4	Dofinansowanie kosztów utrzymania OREW w Kurozwękach	2 304,61
Cele szczegółowe, w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, na które organizacja wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1 %		

1	Zwiększenie samodzielności 22 osób z niepełnosprawnością intelektualną poprzez nabywanie, rozwijanie i podtrzymywanie umiejętności w zakresie samoobsługi, kompetencji komunikacyjnych i społecznych, w ramach treningów mieszkaniowych	10 288,59
2	Zwiększenie samodzielności 16 dorosłych osób z niepełnosprawnością intelektualną po 21 roku życia, poprzez terapię zajęciową (ergoterapię, socjoterapię i arteterapię) prowadzoną w Klubie Terapeutycznym	12 782,06
3	Wszechstronny rozwój ruchowy, poznawczy i emocjonalno-społeczny zwiększający samodzielność 45 osób z niepełnosprawnościami poprzez udział w formach wsparcia prowadzonych w Ośrodku Rehabilitacji Diennej	26 977,24

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 wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Brak innych informacji o istotnym wpływie na sytuację majątkową

Data sporządzenia: 2023-05-18

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Magdalena Maj

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Górnicz, Cecylia Majka, Aneta Chynek

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości