

# 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 finansowe 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: 2022-07-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Górnicz, 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

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	4 437 085,74	4 334 129,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 437 085,74	4 334 129,22
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	541 864,90	837 689,88
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	246,77	1 418,74
III.	Inwestycje krótkoterminowe	493 577,72	827 776,64
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 040,41	8 494,50
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
<b>AKTYWA razem</b>		<b>4 978 950,64</b>	<b>5 171 819,10</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	861 832,73	915 732,51
I.	Fundusz statutowy	812 224,70	861 832,73
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	49 608,03	53 899,78
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 117 117,91	4 256 086,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	82 611,43	97 934,89
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 034 506,48	4 158 151,70
<b>PASYWA razem</b>		<b>4 978 950,64</b>	<b>5 171 819,10</b>

Data sporządzenia: 2022-07-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Górnicz, 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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 817 172,11</b>	<b>5 183 287,89</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 817 172,11	5 183 287,89
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 767 564,08</b>	<b>5 129 388,11</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 767 564,08	5 129 388,11
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>49 608,03</b>	<b>53 899,78</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>49 608,03</b>	<b>53 899,78</b>
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
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>49 608,03</b>	<b>53 899,78</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>49 608,03</b>	<b>53 899,78</b>

Data sporządzenia: 2022-07-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Magdalena Maj

Halina Łabuda, Ewa Machnicka, Elżbieta Górnicz, 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 wierzytelności 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

Nie udzielono

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 31.12.2021 r. - 827 776,64

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniono na dzień 31.12.2021 r. – 97 934,89

Należności i roszczenia wyceniono na dzień 31.12.2021 r. - 1 418,74

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniono na dzień 31.12.2021 r. – 4 158 151,70. 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

Starostwo Powiatowe – obowiązek szkolny	2 148 063,52
Starostwo Powiatowe – wczesne wspomaganie	138 456,24
Narodowy Fundusz Zdrowia	170 370,07
Świętokrzyski Urząd Wojewódzki - PŚDS	577 974,50
Świętokrzyski Urząd Wojewódzki	5 000,00
Urząd Marszałkowski – Świetlica Terapeutyczna	289 542,60
Gmina Staszów - Przedszkole	707 860,23
Powiat Staszowski – dotacje celowe	5 000,00
PFRON – trening mieszkaniowy	144 584,17

PFRON – klub terapeutyczny	155 520,12
PFRON – rehabilitacja 25 plus	180 646,54
PFRON – Świetlica Terapeutyczna	21 151,78
PFRON – Ośrodek Rehabilitacji Diennej	333 401,35
Gmina Bogoria - dowóz	31 056,52
Gmina Tuczępy - dowóz	4 300,00
Oplaty placówkowe	56 651,10
Wpłaty z tytułu pożytku publicznego -1%	33 877,60
Składki członkowskie	6 003,40
Darowizny	40 798,99
Przychody finansowe	850,00
Pozostałe przychody	132 179,16
<b>RAZEM</b>	<b>5 183 287,89</b>

##### 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1) amortyzacja	130 912,84
2) zużycie materiałów	325 151,51
3) zużycie energii	126 245,90
4) usługi obce	202 108,09
5) podatki i opłaty	10 854,00
6) wynagrodzenia	3 526 866,29
7) ubezpieczenia społeczne i inne	792 547,35

8) podróże służbowe	761,26
9) pozostałe koszty (operacyjne) działalności	13 940,87
<b>Ogółem</b>	<b>5 129 388,11</b>

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan na początek roku - 861 832,73

Zwiększenia: nadwyżka przychodów nad kosztami za rok obrotowy - 53 899,78

Stan na koniec roku - 915 732,51

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

Stan środków na pierwszy dzień okresu sprawozdawczego	28 707,94
Uzyskane w roku sprawozdawczym	33 877,60
Wydatkowane w okresie sprawozdawczym	31 252,77

w tym

- Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Klub Terapeutyczny szansą na aktywność”	5 792,75
- Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Trening mieszkaniowy droga do samodzielności”	6 588,51
- Realizacja projektu w partnerstwie z PFRON „Ośrodek Rehabilitacji Diennej szansą na wszechstronny rozwój”	15 193,69
- Realizacja w partnerstwie z Powiatem Staszowskim zadania „Spotkanie Wigilijne dla osób niepełnosprawnych członków PSONI w Staszowie mieszkańców Powiatu Staszowskiego”	2 100,00
- Dofinansowanie kosztów utrzymania OREW w Kurozwałkach	1 577,82

Stan na koniec roku

31 332,77

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

Brak innych informacji o istotnym wpływie na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki

Data sporządzenia: 2022-07-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

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 Górnica, Cecylia Majka,  
Aneta Chynek

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