

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 JABŁONCE
UL. TETMAJERA 4, 34-480 JABŁONKA, WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE
NR KRS 0000343983

- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

01.01.2021 do 31.12.2021r.

- 4) Wskazanie, 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:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

- a) Sprawozdanie finansowe sporządza się według załącznika Nr 6 do ustawy o rachunkowości.
- b) Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 i 5. Salda zespołu 5 są przenoszone na konto 490.
- c) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe.
- d) Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według stanu środków pieniężnych na kontach bankowych. Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.
- e) Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
- f) W stowarzyszeniu przyjęto liniową metodę amortyzacji.

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2020 2	31.12.2021 3
A. AKTYWA TRWAŁE	1 340 092,06	1 268 825,55
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 340 092,06	1 268 825,55
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	683 045,25	728 761,79
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	35 021,08	74 822,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	648 024,17	653 939,79
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	2 023 137,31	1 997 587,34

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2020 2	31.12.2021 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 844 430,42	1 828 773,57
-		
I. Fundusz statutowy	1 784 745,74	1 784 745,74
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 728,16	59 684,68
IV. Zysk (strata) netto	31 956,52	-15 656,85
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	178 706,89	168 813,77
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	92 871,26	104 699,88
IV. Rozliczenia międzyokresowe	85 835,63	64 113,89
Pasywa razem	2 023 137,31	1 997 587,34

Jabłonka, 14.03.2022r.

(miejsce i data sporządzenia)

Rachunek zysków i strat sporządzony za
okres 01.01.2021-31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
	2020	021
2	3	4
Przychody z działalności statutowej	2 535 556,71	2 858 726,80
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 535 556,71	2 858 726,80
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
Koszty działalności statutowej	2 503 381,92	2 874 175,57
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 503 381,92	2 874 175,57
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	32 174,79	-15 448,77
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	218,27	208,08
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	31 956,52	-15 656,85
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	31 956,52	-15 656,85
Podatek dochodowy		
Zysk (strata) netto (M-N)	31 956,52	-15 656,85

Jabłonka, 14.03.2022

.....

(miejsce i data sporządzenia)

Informacje uzupełniające do bilansu

- 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;

PSONI-Koło w Jabłonce nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

- 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, także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogólnej dla każdej kategorii;

PSONI-Koło w Jabłonce 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 majątek organizacji składają się :

1) Aktywa trwałe w wysokości	1 268 825,55
2) Aktywa obrotowe w tym:	728 761,79
- środki finansowe na rachunku bankowym BS Jabłonka	564 537,99
- środki finansowe na rachunku ZFŚS	29 877,88
- środki finansowe na rachunku bankowym PKO	59 523,92
- należności krótkoterminowe (ZFŚS)	74 822,00
3) Pasywa :	
-fundusz statutowy	1 784 745,74
-zysk/strata netto z lat ubiegłych	59 684,68
-zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach	104 699,88
- rozliczenia międzyokresowe	64 113,89

Placówka stosuje liniową metodę amortyzacji :

Amortyzacja stan na początku roku obrotowego	665 737,30
Amortyzacja stan na koniec roku obrotowego	737 003,81

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

PSONI prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego. W roku obrotowym uzyskała przychody w wysokości :

2 858 726,80

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

a) Składki członkowskie	4 403,00
b) darowizny od osób fizycznych i prawnych	60 401,80
c) 1% podatku dochodowego	48 859,70

d) dotacje: **2 744 486,87**

- dotacja MEN Starostwa Powiatowego w Nowym Targu na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno-Wychowawczego **1 969 982,13**
- dotacja Wojewody Małopolskiego na zadania zlecone Stowarzyszeniu przez Urząd Gminy w Jabłonce „ Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla 26 osób z niepełnosprawnością intelektualną, które ukończyły 18 rok życia” **590 943,00**
- dotacja Urzędu Gminy Jabłonka na zadanie „ Dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Jabłonka do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Jabłonce w kwocie **65 000,00**
- dotacja PFRON Oddział Małopolski na realizację projektu Rehabilitacja 25plus **81 721,74**
- środki na dofinansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego **36 840,00**

e) pozostałe przychody **575,43**

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

PSONI - Koło w Jabłonce w związku z prowadzeniem działalnością statutową i realizacja zadań poniosło koszty w wysokości: **2 874 383,65**

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- wynagrodzenie z pochodnymi oraz świadczenia z ZFŚS	2 370 364,96
- zużycie materiałów i energii	214 914,74
- amortyzacja	71 266,51
- koszty zarządu	208,08
- pozostałe koszty	217 629,36

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego ;

Wysokość funduszu statutowego w roku obrotowym nie uległa zmianie.

- 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;

PSONI –Koło w Jabłonce posiada status organizacji pożytku publicznego .Uzyskany w 2021 roku przychód z tytułu 1% podatku dochodowego wynosi 48 859,70zł. Wydatkowania środków pochodzących z 1% przedstawiają się następująco:

- usługi komunalne	102,06
-energia elektryczna	669,41
-usługi terapeutyczne	1 700,00
-wynagrodzenie z pochodnymi kadry merytorycznej	19 311,75
-Artykuły spożywcze	652,89
-olej napędowy	1 262,04
- Konserwacja windy	184,50

Łączna kwota wydatków wynosi : **23 882,65**

Środki przekazywane są na działalność statutową jednostki.

- 8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7 , 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.”

Sytuacja finansowa PSONI jest w miarę stabilna. Placówka realizuje potrzeby podopiecznych.

Sporządzono dn. 14.03.2022r.

Sporządził:

Księgowa – Staszkiwicz Maria

Zatwierdził:

Przewodnicząca Zarządu - Palenik Zofia

Viceprzewodnicząca Zarządu - Szpak Urszula

Sekretarz Zarządu - Zachwieja Katarzyna

Skarbnik Zarządu - Spiszak Anna

Członek Zarządu - Wierzbak Władysław

Członek Zarządu - Grobarczyk Krystyna

Członek Zarządu - Bielańska Janina