

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną

Koło w Pruszkowie

za okres od 01.01.2021 rok do 31.12.2021 rok

I. Informacje ogólne:

1. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pruszkowie
siedziba : 05-800 Pruszków, ul. 3 Maja 56; województwo mazowieckie; powiat pruszkowski.
Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawa w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr **KRS 0000173414** w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
NIP: 534-11-03-548 REGON: 015585032
2. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.
Stowarzyszenie prowadzi dwie placówki terapeutyczne wsparcia dziennego:
 - Warsztat Terapii Zajęciowej „Ognisko” ul. 3 Maja 56, 05-800 Pruszków
 - Środowiskowy Dom Samopomocy „Na Górcze” ul. 3 Maja 56A, 05-800 Pruszków
3. Czas trwania Polskiego Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pruszkowie:
 - Polskiego Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Pruszkowie Od 01 .09.1994 rok – do 24.10.2016r.
 - Polskiego Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pruszkowie (zmiana nazwy) Od 25.10.2016 rok – nie jest ograniczony.
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
Rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021 rok a kończący 31.12.2021 roku.
5. Przyjęty w Polskim Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pruszkowie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł. kompletne i zdadne do użytku zaliczane są do środków trwałych bądź wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika majątku – okres amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku,

- b) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
3. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy:
- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia a w przypadku wytworzenia według kosztu wytworzenia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych a także odpisów z tytułu trwałej utraty wartości,
 - b) zobowiązania i należności z tytułu dostaw i usług nie wymagalne według wartości nominalnej, wymagalne w kwocie wymaganej zapłaty,
 - c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej,
 - d) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej
4. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.
5. Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Ratyńska

Jolanta Ratyńska – główny księgowy

.....
imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA

Agnieszka Krawczyk

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA

Iwona Wojcicka

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Paweł Możko

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA

Henryk Wilczyński

.....
Zarząd PSONI Koło w Pruszkowie

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
Koło w Pruszkowie
05-800 Pruszków, ul. 3 Maja 56
tel. /22/ 758-67-82
REG: 015585032; NIP: 534-11-03-548

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: . . . PLN . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Fundusz własny	171 408,13	154 706,10
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	99 302,49	99 302,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Pozostałe fundusze		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	55 403,61	-13 745,92
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV	Zysk (strata) netto	16 702,03	69 149,53
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B	Aktywa obrotowe	188 057,77	164 045,13	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 649,64	9 339,03
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	188 057,77	164 045,13	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 649,64	9 339,03
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C)		188 057,77	164 045,13	PASywa razem (suma poz. A i B)		188 057,77	164 045,13

Pruszków, 30.03.2022,

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Kutyńska

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA

Agnieszka Krawczyk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Paweł Mrońko

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA

Iwona Wójcicka

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA

Henryk Wilczyński

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. PLN ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	1 937 924,27	1 625 764,31
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 051,20	6 344,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 927 873,07	1 619 420,21
B.	Koszty działalności statutowej	1 915 656,32	1 583 528,62
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 707,83	7 680,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 908 948,49	1 575 848,62
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	22 267,95	42 235,69
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	3 180,92	6 539,91
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	19 087,03	35 695,78
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	33 453,75
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 385,00	0,00
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	16 702,03	69 149,53
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	16 702,03	69 149,53

Przebieg, 30.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

J. Krawczyk
Jolanta Krawczyk

WICEPRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Agnieszka Krawczyk

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Paweł Monko

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA

Iwona Wójcicka

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA

Henryk Wilczyński

Informacja dodatkowa
do bilansu za rok 2021
PSONI Koło w Pruszkowie

I. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

1. Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto
2. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań finansowych.
3. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych.

a) wartości środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: - zakupu - aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	24 666,00	0,00	0,00	24 666,00
4) środki transportowe	92 000,00	0,00	0,00	92 000,00
5) inne środki	0,00	0,00	0,00	0,00
6) środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe razem:	116 666,00	0,00	0,00	116 666,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych - z zakupu	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	24 666,00	0,00	0,00	24 666,00
4) środki transportowe	92 000,00	0,00	0,00	92 000,00
5) inne środki	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia środków trwałych razem:	116 666,00	0,00	0,00	116 666,00

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych - z zakupu	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

3) urządzenia techniczne	24 666,00	0,00	0,00	24 666,00
4) środki transportowe	92 000,00	0,00	0,00	92 000,00
5) inne środki	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia środków trwałych razem:	116 666,00	0,00	0,00	116 666,00

2. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

a) najmu

b) dzierżawy

c) innych umów (u.użyczenia - obce środki trwałe)

d) razem

Nie występują

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania:

prawa własności budynków i budowli w roku obrotowym - nie wystąpiły

II. Informacja na temat zobowiązań występujących na dzień bilansowy

1. Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty

2. Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

3. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 16 649,64 zł. i dotyczą bieżących (do 90 dni) rozliczeń z członkami, kontrahentami, ZUS i US.

4. Zobowiązania warunkowe - nie występują.

5. Udzielone gwarancje i poręczenia - nie występują.

6. Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2021 stanowią środki w kasie i na rachunkach bankowych - 181.466,17 zł.; należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży towarów i usług - 1 585,28 zł.; rozrachunki publiczno prawne 593,62 zł.; należności z tytułu składek członkowskich - 4.412,50 zł.

III. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	obrotowy		poprzedni	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	1 937 924,27	100	1 659 218,06	100
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	15 320,00	0,79	17 917,50	1,08
2. Inne przychody statutowe z tego:	1 912 553,07	98,69	1 601 502,71	96,52
a) dotacje i subwencje	1 708 129,83	88,14	1 581 594,00	95,32
b) pozostałe	204 423,24	10,55	19 908,71	1,20
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	10 051,20	0,52	6 344,10	0,38

a) działalności nieodpłatnej	10 051,20	0,52	6 344,10	0,38
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody (operacyjne) działalności statutowej	0,00	0,00	33 453,75	2,02
5. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

IV. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	obrotowy		poprzedni	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	1 921 222,24	100	1 590 068,53	100
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	1 913 131,21	99,58	1 583 528,62	99,59
a) prowadzenie placówek wsparcia dziennego	1 846 665,93	96,12	1 554 082,42	97,74
b) rehabilitacja i edukacja	2 823,24	0,15	9 172,00	0,58
c) użytek publiczny	6 707,83	0,35	7 680,00	0,48
d) aktywizacja społeczna	56 934,21	2,96	12 594,20	0,79
e) działalność informacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	5 706,03	0,30	6 539,91	0,41
a) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zużycie materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
d) usługi obce	3 180,92	0,17	3 603,50	0,23
e) podatki i opłaty	115,01	0,01	65,01	0,00
f) szkolenia	0,00	0,00	0,00	0,00
g) ubezpieczenie mienia	0,00	0,00	0,00	0,00
h) podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
i) pozostałe	2 410,10	0,13	2 871,40	0,18
3. Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	2 385,00	0,12	0,00	0,00
w tym użytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Koszty finansowe działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym użytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

V. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania tych środków w 2021 roku

Stan środków na 01 stycznia 2021 roku		1 906,41
WPLYWY UZYSKANE W 2021 ROKU		10 051,20
WYDATKI PONIESIONE W 2021 ROKU		6 707,83
F NR 2021-12-0028	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	227,49
F Nr 2021-12-0076	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	866,33
F Nr 1034902012	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	994,20
F Nr FA/20327/2021/MS	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	131,27
F Nr 11539/12/2021	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	297,00
F Nr 12021-12-0218	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	397,78
F Nr 2651761/PAR/2021	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	2 510,60
F Nr CW/2021*11/140676	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	1 194,06
F NR FA/21/12/00434	Organizacja Wieczoru Wigilijnego - Spotkanie Wigilijne z kolędą i pastorałką - paczki mikołajowe	89,10
Stan środków na 31 grudnia 2021 roku		0,00 5 249,78

VI. W okresie sprawozdawczym przeciętne zatrudnienie wyniosło 19 osób.

VII. Osobom wchodzącym w skład Zarządu Koła oraz Komisji Rewizyjnej nie zostały w okresie sprawozdawczym udzielone pożyczki ani zaliczki.

VIII. Po dniu bilansowym nie wystąpiły wydarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym a miały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Koła.


IX. Wynik finansowy na dzień 31.12.2021r. stanowiący zysk netto w wysokości 16.702,03 zł. pozostanie do rozliczenia w latach następnych. Nie przewiduje się wypłat z zysku na rzecz członków Stowarzyszenia.

X. Struktura funduszu statutowego

Fundusz statutowy stan na 01.01.2021 r.	99 302,49 zł.
(+) Zwiększenie (- Zmniejszenia)	0,00 zł.
Stan na 31.12.2021 r.	99 302,49 zł.

Pruszków, dn. 30.03.2022r.

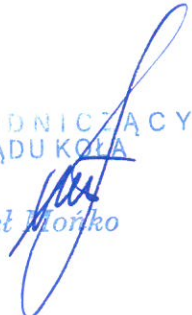
Jolanta Ratyńska – główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Ratyńska

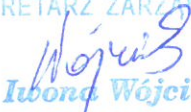
Zarząd PSONI Koło w Pruszkowie

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA

Agnieszka Krawczyk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Paweł Woźniak

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
Koło w Pruszkowie
05-800 Pruszków, ul. 3 Maja 56
tel. /22/ 758-67-82
REG: 015585032; NIP: 534-11-03-548

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA

Iwona Wójcicka

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA

Henryk Wilczyński