

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 GORZOWIE WLKP. UL. FRANCISZKA WALCZAKA 1 66-400 GORZÓW WIELKOPOLSKI GORZÓW WIELKOPOLSKI LUBUSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. W 2020 roku pojawiły się dodatkowe koszty takie jak zakup środków ochrony osobistej (maseczek, rękawiczek, płynów do dezynfekcji), odkażaniem pomieszczeń, w których prowadzona jest działalność, dostosowaniem miejsc do bezpiecznej pracy,

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

a) Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wycenione według wartości nominalnej

b) wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.

c) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia po uwzględnieniu umorzenia

d) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia po uwzględnieniu umorzenia

e) amortyzację dokonuje się metodą liniową

f) należności i inwestycje długoterminowe występują

g) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują

h) zapasy wyceniono na dzień bilansowy w cenach zakupu

i) należności wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty

j) inwestycje krótkoterminowe (środki obrotowe) wykazano w bilansie w wartości nominalnej

k) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty

l) Fundusz statutowy wykazano w bilansie w wartości nominalnej

m) nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2019 w wysokości 13 915,21 została przeniesiona na fundusz statutowy

n) zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek nie występują

o) zobowiązanie wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty i dotyczą zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz funduszy specjalnych

p) rozliczenie międzyokresowe przychodów wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej i dotyczą otrzymanych dotacji na realizację celów statutowych w roku 2021 oraz równowartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Data sporządzenia: 2021-03-30

Data zatwierdzenia: 2021-05-15

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Anna Wisniewska
Tadeusz Karpiński
Krystyna Leśniak
Tomasz Kogucki
Anna Kowalska

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: 2020-12-31

| | | Stan na koniec | |
|---------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 1 951 672,01 | 1 940 023,61 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 951 672,01 | 1 940 023,61 |
| 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 | 418 229,89 | 820 985,88 |
| I. | Zapasy | 304,20 | 645,92 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 119 106,83 | 109 539,81 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 298 818,86 | 710 800,15 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 2 369 901,90 | 2 761 009,49 |
| PASYWA | | | |
| A. | Fundusz własny | 1 959 869,99 | 2 242 440,64 |
| I. | Fundusz statutowy | 1 945 954,78 | 1 959 869,99 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 13 915,21 | 282 570,65 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 410 031,91 | 518 568,85 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 135 694,48 | 153 935,93 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 274 337,43 | 364 632,92 |
| PASYWA razem | | 2 369 901,90 | 2 761 009,49 |

Data sporządzenia: 2021-03-30

Data zatwierdzenia: 2021-05-15

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Anna Wiszniewska
Tadeusz Karpiński
Krystyna Leśniak
Tomasz Kogucki
Anna Kowalska

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

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

| Pozycja | Wyszczególnienie | Stan za | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| | | poprzedni rok | bieżący rok |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 7 697 682,82 | 7 831 328,03 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 7 354 891,32 | 7 513 333,03 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 342 791,50 | 317 995,00 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 7 737 630,92 | 7 582 154,03 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 7 371 208,64 | 7 259 623,60 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 366 422,28 | 322 530,43 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | -39 948,10 | 249 174,00 |
| 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) | -39 948,10 | 249 174,00 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 57 418,85 | 58 841,10 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 3 450,17 | 25 260,79 |
| K. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| L. | Koszty finansowe | 105,37 | 183,66 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 13 915,21 | 282 570,65 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | 13 915,21 | 282 570,65 |

Data sporządzenia: 2021-03-30

Data zatwierdzenia: 2021-05-15

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Anna Wiszniewska
Tadeusz Karpiński
Krystyna Leśniak
Tomasz Kogucki
Anna Kowalska

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

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

PASYWA

| | |
|--|---------------|
| 1. Ogółem zobowiązania w kwocie | 518 568,85 zł |
| 2. III Inne zobowiązania | 153 935,93 zł |
| - zobowiązania wobec dostawców i usług | 36 390,73 zł |
| - fundusz świadczeń socjalnych | 27 583,38 zł |
| 1. IV Rozliczenia międzyokresowe | 364 632,92 zł |

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

Stowarzyszenie 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

1. I WNiP

BO 174 389,35 zwiększenia 0,00 BZ 174 389,35

BO umorzenie 174 389,35 zwiększenie 0,00 BZ 174 389,35

1. II Środki trwałe

BO 2 813 408,75 zwiększenia 0,00 zmniejszenia 319 701,45 BZ 2 493 707,30

BO umorzenia 1 336 690,11 zwiększenia 69 039,23 zmniejszenia 317 288,58

BZ 1 088 440,76

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. Składki członkowskie | 9 798,00 |
| 2. Wpłaty 1% podatku | 449 507,10 |
| 3. Dotacje i subwencje | 6 110 768,79 |
| 4. Pozostałe przychody statutowe | 1 261 254,14 |
| 5. Darowizny | 45 777,25 |
| 6. Pozostałe przychody operacyjne | 13 063,85 |

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

| | |
|---------------------------------|--------------|
| 1. Wynagrodzenia z narzutami | 5 837 027,20 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 527 143,89 |
| 3. Usługi obce | 866 444,67 |
| 4. Amortyzacja | 69 039,33 |
| 5. Podatki i opłaty | 14 884,73 |
| 6. Pozostałe koszty | 267 614,21 |

W tym:

- środki czystości i higieny 59 981,76
- świadczenia bhp(w tym rękawiczki, maski) 61 014,98

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy zwiększony został zwiększony o kwotę 13915,21 zysku z roku poprzedniego.

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

Przychody uzyskane z tytułu 1% podatku dochodowego wynoszą: 449 507,10zł suma poniesionych kosztów 208 456,03. Środki z 1% podatku dochodowego zostały wydatkowane na nieodpłatną działalność statutową organizacji.

1. 82 475,50 kampania promocyjna w zakresie 1%
2. 75 338,72 prace związane z dostosowaniem obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych - środki na remont i inwestycje.
3. 36 401,17 wkład własny do projektów realizowanych przez PFRON
4. 14 240,64 pozostałe koszty to udział własny w mniejszych realizowanych przez Koło projektach, zakup środków czystości i inne wydatki związane z bieżącą działalnością statutową.

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

nie występują

Data sporządzenia: 2021-03-30

Data zatwierdzenia: 2021-05-15

Karolina Chuda

Beata Piwowska
Anna Wiszniewska
Tadeusz Karpiński
Krystyna Leśniak
Tomasz Kogucki
Anna Kowalska

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