

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 Stowarzyszenia jest nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022, a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego 29.03.2023

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. Rok 2022 przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. W 2022 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

Wariant sprawozdania: porównawczy. Sprawozdanie sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

1. 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
2. Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej
3. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.
4. Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia po uwzględnieniu umorzenia
5. Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia po uwzględnieniu umorzenia
6. Amortyzację dokonuje się metodą liniową
7. Należności i inwestycje długoterminowe nie występują
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują
9. Zapasy wyceniono na dzień bilansowy w cenach zakupu
10. Należności wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty
11. Inwestycje krótkoterminowe (środki obrotowe) wykazano w bilansie w wartości nominalnej
12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty
13. Fundusz statutowy wykazano w bilansie w wartości nominalnej
14. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2021 w wysokości 306 761,52 została przeniesiona na fundusz statutowy.
15. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek nie występują
16. Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty i dotyczą zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz funduszy specjalnych
17. Rozliczenie międzyokresowe przychodów wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej i dotyczą otrzymanych dotacji na realizację celów statutowych w roku 2022 oraz równowartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-05-13

Karolina Chuda

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

Beata Piwowarska
Beata Patrycja Klary-Stachowiak
Tomasz Kogucki
Tadeusz Karpiński
Anna Wisniewska
Anna Kowalska

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: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 089 598,38	2 352 265,84
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 089 598,38	2 352 265,84
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	786 644,13	1 124 450,89
I.	Zapasy	27 860,05	1 024,44
II.	Należności krótkoterminowe	124 175,44	174 642,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	634 608,64	948 783,47
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		2 876 242,51	3 476 716,73
PASYWA			
A.	Fundusz własny	2 549 202,16	2 951 274,97
I.	Fundusz statutowy	2 242 440,64	2 549 202,16
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	306 761,52	402 072,81
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	327 040,35	525 441,76
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	117 334,36	137 219,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	209 705,99	388 222,75
PASYWA razem		2 876 242,51	3 476 716,73

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-05-13

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Beata Patrycja Klary-Stachowiak
Tomasz Kogucki
TadeuszKarpiński
Anna Wiszniewska
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 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	9 079 591,92	9 916 505,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 784 657,47	9 630 932,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	294 934,45	285 573,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	8 806 839,79	9 443 981,38
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 480 417,13	9 132 144,97
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	326 422,66	311 836,41
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	272 752,13	472 523,62
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)	272 752,13	472 523,62
I.	Pozostałe przychody operacyjne	56 529,53	30 394,26
J.	Pozostałe koszty operacyjne	22 520,94	113 922,67
K.	Przychody finansowe	128,73	13 968,75
L.	Koszty finansowe	127,93	891,15
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	306 761,52	402 072,81
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	306 761,52	402 072,81

Data sporządzenia: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-05-13

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Beata Patrycja Klary-Stachowiak
Tomasz Kogucki
Tadeusz Karpiński
Anna Wiszniewska
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

- środki czystości i higieny 45 729,00

- świadczenia bhp(w tym rękawiczki, maski) 40 057,72

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

1. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2021 w wysokości 306 761,52 została przeniesiona na fundusz statutowy.

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 655 351,90, suma poniesionych kosztów 384 126,50 podatku dochodowego zostały wydatkowane na nieodpłatną działalność statutową organizacji.

1. 49 650,00 Kampania promocyjna w zakresie 1%

2. 32 041,86 Dofinansowanie do wynagrodzeń OREW

3. 167 213,15 Prace budowlane

4. 15 701,84 wkład własny do projektów realizowanych przez PFRON

5. 119 519,65 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: 2023-03-30

Data zatwierdzenia: 2023-05-13

Karolina Chuda

Beata Piwowarska
Beata Patrycja Klary-Stachowiak
Tomasz Kogucki
Tadeusz Karpiński
Anna Wisniewska
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