



Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną KOŁO W JAWORZNIE

Jaworzno 30-05-2023r

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, iż przedstawiona kopia sprawozdania finansowego za 2022r jest merytorycznie tożsama z wersją elektroniczną (XML) sporządzoną i podpisaną zgodnie z art.52 ust 2b ustawy o rachunkowości.

Ośrodek Wczesnej
Interwencji
ul. Chopina 19
43-600 Jaworzno
tel.: +48 32 616 69 44

Środowiskowy Dom
Samopomocy
ul. Szczakowska 45
43-600 Jaworzno
tel.: +48 32 617 77 95

Warsztat Terapii
Zajęciowej
ul. Chopina 19
43-600 Jaworzno
tel.: +48 32 616 69 43

Zarząd PSONI
Koło w Jaworznie
ul. Chopina 19
43-600 Jaworzno
KRS: 0000042002
tel.: +48 32 616 35 89
faks: +48 32 615 03 58
psonijaworzno@gmail.com
www.psonijaworzno.org.pl

mgr Małgorzata Szewczyk

Główny Księgowy

Sekretarz

Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Ewa Wójcik

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W JAWORZNIE

NIP 632-15-26-306 REGON 270041596

za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligialną Koło w Jaworznie z siedzibą w Jaworznie ul. Chopina 19. Sąd prowadzący rejestr Jednostki: Sąd Rejonowy w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpis dokonany 17-09-2001 r., nr KRS 0000042002. Jednostka w 2016 r. zmieniła nazwę - wpisu do KRS dokonano dnia 19-10-2016 r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2022r. – 31 grudnia 2022r.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu Koła nr 16/2022 z dnia 20-01-2022 r.

Księgi rachunkowe Jednostki prowadzone są komputerowo w systemie SYMFONIA PREMIUM nr licencji FKP270-116148 z wyłączeniem środków trwałych prowadzonych ręcznie. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz według typów działalności. Rachunek wyników sporządzany jest w układzie porównawczym.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
Przedmioty o charakterze środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00zł amortyzuje się metodą liniową na podstawie planu amortyzacji wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 100,00 zł - 10 000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenia się według wartości nominalnej podlegające rozliczeniu w przyszłych okresach
4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, przy czym w obu przypadkach przyjęta kwota nie może przekraczać ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.
5. Inwestycje krótkoterminowe jeżeli został ustalony termin wymagalności wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności od tego, która cena jest niższa.
6. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wielkości.
8. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Jaworzno, 19-05-2023

mgr Małgorzata Szewczyk

Główny Księgowy
Sporządził

Sekretarz

Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Ewa Musiał

Basia Dworczyk

Zatwierdził

Wiceprezesa Agnieszka
Korolko
M. Trudny Rewel

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W JAWORZNI

ul.Chopina 19, 43-600 Jaworzno

NIP 632-15-26-306

REGON 270041596

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.
(Dz. U. z 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

1	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021
2		3	3
A	Aktywa trwałe	1 766 902,23	1 825 532,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 766 902,23	1 825 532,76
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe, w tym:	1 033 264,18	1 164 679,88
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	181 539,83	84 182,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	851 293,74	1 079 383,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	430,61	1 113,56
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
	Aktywa razem	2 800 166,41	2 990 212,64
1	PASYWA	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021
2		3	3
A	Kapitał własny	752 428,97	744 972,10
I.	Fundusz statutowy	1 033 210,62	1 033 210,62
II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-288 238,52	-180 048,33
IV.	Zysk (strata) netto	7 456,87	-108 190,19
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 047 737,44	2 245 240,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	51 241,36	45 353,55
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 685,22	42 714,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 952 810,86	2 157 172,33
	Pasywa razem	2 800 166,41	2 990 212,64

Jaworzno, 19-05-2023

mgr Małgorzata Szewc

Główny księgowy

Sporządził

Szef

Małgorzata Zięba

Bożena Owczarek

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Ewa Musiał

Jan Korbela

Zatwierdził

Beata Ajkiewicz
Kowalik Bożena

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
ul.Chopina 19, 43-600 Jaworzno

NIP 632-15-26-306

REGON 270041596

*Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości
z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2016 poz. 1047 z późn. zm.)*

1	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
2		3	3
A.	Przychody z działalności statutowej	5 772 258,83	4 372 956,68
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 772 258,83	4 356 111,21
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	16 845,47
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	5 779 502,72	4 502 300,30
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 779 502,72	4 485 454,83
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	16 845,47
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-7 243,89	-129 343,62
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	-	-
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-7 243,89	-129 343,62
I.	Pozostałe przychody operacyjne	68 958,09	66 444,92
J.	Pozostałe koszty operacyjne	55 941,40	45 353,55
K.	Przychody finansowe	4 047,62	62,06
L.	Koszty finansowe	2 363,55	
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	7 456,87	-108 190,19
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	7 456,87	-108 190,19

Jaworzno, 19-05-2023

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
Główny Księgowy

Sporządził

Sekretarz
Zygl
Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
Zarządu Koła
Ewa Musiał

Bożena Owczarek

Zatwierdził

Bożena Owczarek
Konrad Bobon
M. Trachniewski

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie
ul. Chopina 19, 43-600 Jaworzno

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2022

1. Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń.
2. Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie nie udzieliło zaliczek, pożyczek ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących. Zarząd nie pobiera wynagrodzenia ani innych świadczeń.
3. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

a) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan początek roku obrotowego	Korekta wartości	Przychody	przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne	18 487,65	0,00	10 685,16	1 697,40	1 160,07	26 315,34
2. grunty b (w tym prawo użytkowania gruntu)	72 942,16	0,00	0,00	0,00	0,00	72 942,16
3. budynki i budowle	2 588 389,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 389,64
4. urządzenia techniczne i maszyny	74 628,42	0,00	12 499,00	0,00	0,00	87 127,42
5. środki transportu	133 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 900,00
6. inne środki trwałe	889 011,70	0,00	72 939,80	6 728,10	20 000,55	935 222,85
Razem:	3 777 359,57	0,00	96 123,96	8 425,50	21 160,62	3 843 897,41

b) Umorzenie wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja 2022	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Korekta wartości	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Wartości niematerialne i prawne	18 487,65	8987,76		1160,07	0	26 315,34	0	0
2. grunty b (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0	4700,04	0	0	4 700,04	72 942,16	68 242,12
3. budynki i budowle	841 226,62	64 709,74	0	0	0	905 936,36	1 747 163,02	1 682 453,28
4. urządzenia techniczne i maszyny	69 200,84	1 719,75	0,00	0,00	0	70 920,59	5 427,58	16 206,83
5. środki transportu	133 900,00	0	0	0	0	133 900,00	0	0
6. inne środki trwałe	889 011,70	66 211,70	0	20 000,55	0	935 222,85	0	0
Razem:	1 951 826,81	141 628,95	4 700,04	21 160,62	0,00	2 076 995,18	1 825 532,76	1 766 902,23

c) Grunty użytkowane wieczysto

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Powierznia w m ² :	8146	0	0	8146
Wartość zł	18 612,16	0,00	0,00	18 612,16

d) Grunty posiadane na własność

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Powierznia w m ² :	2 977	0	0	2 977
Wartość zł	54 330,00	0,00	0,00	54 330,00

e) Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
2. grunty b(w tym prawo użytkowania gruntu)	3345m ²			3345m ²
3. budynki i budowle	960m ²			960m ²

f. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	12 264,50	6 962,11	0,00	0,00	12 264,50	6 962,11
3. Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	30 450,16	36 723,11	0,00	0,00	30 450,16	36 723,11
Razem zobowiązania	42 714,66	43 685,22	0,00	0,00	42 714,66	43 685,22

g. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	56 458,56	146 790,87	0,00	0,00	56 458,56	146 790,87
2. Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Innych należności	27 724,03	34 748,96	0,00	0,00	27 724,03	34 748,96
Razem należności	84 182,59	181 539,83	0,00	0,00	84 182,59	181 539,83

h. Rozliczenia międzyokresowe przychodów					
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	przebiegowania	BZ
Zawierane umowy z PFRON ; ERASMUS	406 363,73	3 977 784,76	4 128 631,54	0,00	255 516,95
Zakupione środki trwałe	3 645,58	12 499,00	1 303,95	0,00	14 840,63
Budynek ul. Szczakowska 45	1 747 163,02	0,00	64 709,74	0,00	1 682 453,28
Suma	2 157 172,33	3 990 283,76	4 194 645,23	0,00	1 952 810,86

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów					
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	przebiegowania	BZ
Odnowienie gwarancji SYMFONIA	1 113,56	193,88	1 113,56	0,00	193,88
Hosting domena PSONI	0,00	236,73	0,00	0,00	236,73
suma	1 113,56	430,61	1 113,56	0,00	430,61

j. Uzupełnienie informacji					
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	przeksięgowania	BZ
Rezerwy	45 353,55	51 241,36	45 353,55	0,00	51 241,36
Inwestycje krótkoterminowe	1 079 383,73	5 763 692,32	5 991 782,31	0,00	851 293,74

4. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	5 772 258,83
a) dotacje, w tym:	2 143 151,73
- dotacje z budżetu państwa	1 641 251,00
- dotacje z budżetu gminy	220 253,15
- inne dotacje krajowe	
- dotacje zagraniczne	281 647,58
b) darowizny od osób fizycznych	32 892,60
c) darowizny od osób prawnych	900,00
d) 1% podatku	22 746,60
e) zasiłki celowe (PFRON)	1 996 090,37
f) przychody ze zbiorów publicznych	27 460,00
g) inne przychody statutowe	
h) składki członkowskie	3 380,60
i) inne (kontrakt NFZ)	1 545 636,93
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
4. Pozostałe przychody	68 958,09
5. Przychody finansowe	4 047,62
Razem przychody (1+2+3+4+5)	5 845 264,54

5. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	5 779 502,72
a) Zużycie materiałów i energii	435 024,65
b) Usługi obce	727 788,54
c) Podatki i opłaty	12 405,58
d) Wynagrodzenia	3 677 298,53
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	785 047,05
f) Amortyzacja	141 628,95
g) Pozostałe	309,42
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
6. Pozostałe koszty	51 241,36
7. Koszty finansowe	2 363,55
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	5 833 107,63

- 5a. Jednostka nie wykazuje kosztów ogólnego zarządu w rachunku zysków i strat. Zarząd Jednostki nie pobiera żadnego wynagrodzenia, pracuje społecznie. Koszty administracyjne są wykazywane w kosztach nieodpłatnej działalności pożytku publicznego Jednostki, gdyż wchodzi w budżety otrzymywanych dotacji.

Rodzaj kosztu	2021r	2022r
Administracja	323 069,07	411 868,43

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	1 033 210,62
2. Zwiększenia	0,00
z tego z tytułu:	0,00
1)	0,00
2. Zmniejszenia	0,00
z tego z tytułu:	
1)	
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 033 210,62

7. Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intellektualną Koło w Jaworznie uzyskało przychód z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 22 746,60zł. Poniesiono koszty (z tytułu 1%) w wysokości 33 495,35zł na następujące cele:

Nazwa kosztu	Kwota
1. Wkład własny do projektu pn. "Prowadzenie kompleksowej i ciągłej rehabilitacji dzieci niepełnosprawnych "	10 034,00
2. Wkład własny do projektu pn "Asystent Osoby Niepełnosprawnej "	5 600,00
3. Wkład własny do projektu realizowany w Mieszkanie Treningowym "Mieszkam więc jestem"	10 426,26
4. Wkład własny do programu pn. "Świadczenie Usług Asystent Osoby Niepełnosprawnej"	7 435,09
Suma	33 495,35

8. Umowa podpisana z Narodowym Funduszem Zdrowia celem prowadzenia rehabilitacji leczniczej (osiągane przychody i poniesione koszty) Jednostka traktuje jako działalność nieodpłatną pożytku publicznego. Za świadczone usługi nie jest pobierane wynagrodzenie od beneficjentów.

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
Główny Księgowy

Jaworzno, 19-05-2023

Małgorzata Szewczyk
Sporządził

Musiś Ewa- Przewodnicząca Zarządu

Zięba Małgorzata- Sekretarz Zarządu

Włodarczyk - Raczek Monika - Skarbnik Zarządu

Bańkowska Iwonna - Członek Zarządu

Kowalczyk Barbara - Członek Zarządu

Owczarek Bożena - Członek Zarządu

Wesołowska Agnieszka - Członek Zarządu

Zatwierdził

Sekretarz
Zięba
Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
Zarządu Koła
Musiś
Ewa Musiś

Włodarczyk
Wesołowska Agnieszka
Kowalczyk Barbara
Bożena Owczarek