

# 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 KOLE PIOTRA  
WOJCIECHOWSKIEGO 21A 62-600 KOŁO KOŁO WIELKOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

OKRES TRWANIA JEST NIEOGRANICZONY

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01.01.2021 do 31.12.2021

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

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosuje się amortyzację metodą liniową.
- Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10.000,00 zł. I które jednocześnie spełniają łącznie następujące warunki:
  1. zakupione zostały w całości ze środków uzyskanych z dotacji;
  2. stanowią koszt tych dotacji wymagający jednorazowego końcowego rozliczenia ze sponsorem:

Odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania (amortyzacja jednorazowa 100%)

Data sporządzenia: 2022-04-26

Data zatwierdzenia: 2022-05-13

Główny Księgowy Marzena Kucal

Urszula Szurgot Przewodnicząca  
Bogumił Błaszczyk Wiceprzewodniczący  
Magdalena Bartczak Sekretarz  
Bożena Wiśniewska Skarbnik  
Stanisław Graczyk Członek  
Teresa Dziegińska Członek  
Dorota Peda- Graczyk Członek

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: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>851 180,90</b>	<b>903 878,79</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	851 180,90	903 878,79
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 021 854,05</b>	<b>1 012 268,73</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 021 854,05	1 012 268,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>1 873 034,95</b>	<b>1 916 147,52</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>1 846 820,53</b>	<b>1 899 214,19</b>
I.	Fundusz statutowy	1 723 048,02	1 804 848,02
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	123 772,51	94 366,17
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 214,42</b>	<b>16 933,33</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 214,42	16 933,33
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>1 873 034,95</b>	<b>1 916 147,52</b>

Data sporządzenia: 2022-04-26

Data zatwierdzenia: 2022-05-13

Główny Księgowy Marzena Kucal

Urszula Szurgot Przewodnicząca  
Bogumił Błaszczyk Wiceprzewodniczący  
Magdalena Bartczak Sekretarz  
Bożena Wiśniewska Skarbnik  
Stanisław Graczyk Członek  
Teresa Dziegińska Członek  
Dorota Peda- Graczyk Członek

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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 879 135,75</b>	<b>3 053 122,42</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 879 135,75	3 053 122,42
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 755 363,24</b>	<b>2 973 756,25</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 755 363,24	2 973 756,25
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>123 772,51</b>	<b>79 366,17</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>123 772,51</b>	<b>79 366,17</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	15 000,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>123 772,51</b>	<b>94 366,17</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>123 772,51</b>	<b>94 366,17</b>

Data sporządzenia: 2022-04-26

Data zatwierdzenia: 2022-05-13

Główny Księgowy Marzena Kucal

Urszula Szurgot Przewodnicząca  
Bogumił Błaszczuk Wiceprzewodniczący  
Magdalena Bartczak Sekretarz  
Bożena Wiśniewska Skarbnik  
Stanisław Graczyk Członek  
Teresa Dziegińska Członek  
Dorota Peda- Graczyk Członek

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

ZOBOWIĄZANIA W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY.

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

NIE DOTYCZY

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

ŚRODKI TRWAŁE WYCENIONO NA DZIEŃ BILANSOWY I WYKAZANO W BILANSIE W WARTOŚCI NA STAN 31.12.2021

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. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ - 3 053 122,42 - 100%

składki członkowskie - 5 153,70 - 0,17%

przychody statutowe - 3 047 968,72 - 99,83%

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych - 2 973 756,25 - 100%

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

NIE DOTYCZY

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 Z 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH - 5 153,70 ZŁ

KOSZTY Z 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH - 4 875,00 ZŁ

SPOSÓB WYDATKOWANIA: ORGANIZACJA IMPREZY INTEGRACYJNEJ

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 DOTYCZY

Data sporządzenia: 2022-04-26

Data zatwierdzenia: 2022-05-13

Główny Księgowy Marzena Kucal

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

Urszula Szurgot Przewodnicząca  
Bogumił Błaszczyk Wiceprzewodniczący  
Magdalena Bartczak Sekretarz  
Bożena Wiśniewska Skarbnik  
Stanisław Graczyk Członek  
Teresa Dziegińska Członek  
Dorota Peda- Graczyk Członek

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości