

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 2 1 1 0 9 1 6 2 8</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 1 6 2 7 5 7</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M. ST. WARSZAWA
Gmina	M. ST. WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWA	Gmina	M. ST. WARSZAWA
Ulica	GŁOGOWA	Nr domu	2B
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-639
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2021 data do 31-12-2021
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową wg stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł są amortyzowane jednorazowo.

Należności i zobowiązania wykazywane są na dzień bilansowy według wartości nominalnej z dnia ich powstania.

Zapasy materiałów wyceniano w bilansie wg cen zakupu.

Koszty działalności ewidencjonowane są według kosztów rodzajowych na kontach zespołu „4” i wg źródeł finansowania na kontach zespołu „5”.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto w Jednostce składa się:

- 1) wynik działalności statutowej,
- 2) wynik działalności odpłatnej pożytku publicznego,
- 3) wynik całokształtu działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- 4) wynik z operacji finansowych,
- 5) obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (jeżeli podatek ten wystąpi).

Wynik działalności statutowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami ze składek członkowskich, dotacji, subwencji, darowizn, odpisów z podziału zysku, przeznaczonymi na finansowanie bieżącej działalności statutowej) a kosztami tej działalności, powiększonymi o całość poniesionych, od początku roku obrotowego, kosztów ogólnoadministracyjnych działalności statutowej.

Wynik działalności odpłatnej pożytku publicznego powstaje z różnicy pomiędzy przychodami tej działalności a kosztami jej realizacji, powiększonymi o odpowiednią część kosztów ogólnoadministracyjnych Jednostki.

Wynik z całokształtu działalności operacyjnej Jednostki powstaje z wyników finansowych poszczególnych rodzajów działalności operacyjnej: statutowej, statutowej pożytku publicznego i gospodarczej: powiększonych o pozostałe przychody operacyjne i pomniejszonych o pozostałe koszty operacyjne.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu: strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych – mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług a także na koszty działalności statutowej i statutowej pożytku publicznego oraz środków trwałych (w przypadkach wynikających z postanowień art. 28, ust. 4 i ust. 8, pkt 2 ustawy o rachunkowości).

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy brutto a następnie netto Jednostki, po ewentualnym obciążeniu wyniku podatkiem dochodowym od osób prawnych, prezentowany będzie w rachunku zysków i strat co wynika z ustaleń zakładowego planu kont.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, według załącznika nr 1 do ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane z Zarządu Głównego Stowarzyszenia i 17 Kół bez osobowości prawnej.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	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	775 516,73	946 712,10	A	Kapitał (fundusz) własny	3 233 359,39	3 167 020,33
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 167 017,97	2 497 480,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	775 516,73	946 712,10	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	775 516,73	946 712,10		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 000,00	15 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	554 696,72	665 611,34		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 286,88	28 722,60		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	149 359,88	219 203,25				
e)	inne środki trwałe	35 173,25	18 174,91				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-39 792,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	66 341,42	709 332,53
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 560 009,32	3 390 025,12
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	431 268,84	421 947,84
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 017 851,98	5 610 333,35		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	179,31	183,30		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	179,31	183,30	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	406 446,88	801 210,26	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	417 284,63	409 104,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	394 384,31	364 028,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	394 384,31	364 028,41

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 587,78	35 801,68
3	Należności od pozostałych jednostek	406 446,88	801 210,26	h)	z tytułu wynagrodzeń	16,98	16,98
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	342 868,19	728 202,76	i)	inne	9 295,56	9 257,64
	– do 12 miesięcy	342 868,19	728 202,76	4	Fundusze specjalne	13 984,21	12 843,13
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 128 740,48	2 968 077,28
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 962,31	4 134,71	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	55 616,38	68 872,79	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 128 740,48	2 968 077,28
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	301 996,61	437 295,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 581 559,10	4 784 532,27		– krótkoterminowe	1 826 743,87	2 530 782,27
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 581 559,10	4 784 532,27				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 581 559,10	4 784 532,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 581 559,10	4 784 532,27				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 666,69	24 407,52				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 793 368,71	6 557 045,45		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 793 368,71	6 557 045,45

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 771 787,66	21 727 045,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 717 077,66	21 621 145,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	54 710,00	105 900,00
B	Koszty działalności operacyjnej	24 677 773,70	21 063 702,17
I	Amortyzacja	388 364,96	432 432,43
II	Zużycie materiałów i energii	1 349 668,22	1 394 642,46
III	Usługi obce	3 609 476,27	2 877 479,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 344,65	3 756,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	16 186 240,72	13 707 541,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 716 254,31	2 268 289,61
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	360 714,57	273 660,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	54 710,00	105 900,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	94 013,96	663 343,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 023,56	3 248,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 500,00	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	27 523,56	3 248,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	38 583,19	3 505,64
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	38 583,19	3 505,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	84 454,33	663 085,90
G	Przychody finansowe	8,40	46 608,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	8,40	180,79
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	46 427,71
H	Koszty finansowe	18 121,31	0,87
I	Odsetki, w tym:	21,98	0,87
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	18 099,33	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	66 341,42	709 693,53
J	Podatek dochodowy	0,00	361,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	66 341,42	709 332,53

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa



INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2021

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI

I.

1. Zmiany, w ciągu roku obrotowego, wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych (inwestycji):

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
2. budynki i budowle	1 590 883,80	0,00	0,00	1 590 883,80
3. urządzenia techniczne i	1 324 033,81	71 358,38	0,00	1 395 392,19
4. środki transportu	963 427,64	37 000,00	194 900,00	805 527,64
5. inne środki trwałe	800 932,74	56 961,65	13 036,59	844 857,80
6. środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
7. inwentarz żywy	5 600,00	0,00	0,00	5 600,00
Razem:	4 699 877,99	165 320,03	207 936,59	4 657 261,43

b) umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	925 272,46	110 914,62	0,00	1 036 187,08
2. urządzenia techniczne i maszyny	1 295 311,21	78 794,10	0,00	1 374 105,31
3. środki transportu	744 224,39	106 843,37	194 900,00	656 167,76
4. inne środki trwałe	782 757,83	39 963,31	13 036,59	809 684,55
5. środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inwentarz żywy	5 600,00	0,00	0,00	5600,00
Razem:	3 753 165,89	336 515,40	207 936,59	3 881 744,70



c) wartości niematerialne i prawne:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:				
1) Programy komputerowe	325 574,87	3 159,11	0,00	328 733,98

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotych- czasowych
Umorzenia war- tości nie- materialnych i prawnych razem: z tego:				
1) Programy komputerowe	325 574,87	3 159,11	0,00	328 733,98

2. Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów na koniec roku:

a) poprzedniego: 0,00 zł b) obrotowego: 0,00 zł

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na koniec roku poprzedniego	b) na koniec roku obrotowego
a) najmu	0,00 zł	0,00 zł
b) dzierżawy	0,00 zł	0,00 zł
c) innych umów (leasingu)	0,00 zł	0,00 zł
d) razem	0,00 zł	0,00 zł

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli:

a) na koniec roku poprzedniego	0,00 zł
b) na koniec roku obrotowego	0,00 zł



5. Dane o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego

w roku obrotowym:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego:	2 497 480,30
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
z tego z tytułu:	
1) Zakup środków trwałych	
2) Zakup wartości niematerialnych i prawnych	
3) Przeniesienie nadwyżki przychodów nad kosztami za poprzedni rok	669 537,67
4) Naliczenie funduszu socjalnego	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
z tego z tytułu:	
1) Umorzenia środków trwałych	
2) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	
3) Likwidacja środków trwałych (wartość netto)	
4) Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych (wartość netto)	
5) Przeniesienie nadwyżki kosztów nad przychodami za poprzedni rok	
6) Pozostałe	
4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego	3 167 017,97

6. Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie funduszy	Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz zasobowy	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Struktura zrealizowanych przychodów wg rodzajów:

w zł i gr.

Rodzaj przychodu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
1. Przychody z działalności statutowej:	21 727 045,23	24 717 077,66
1.1. składki brutto określone statutem	370 281,95	352 142,39
1.2 przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	21 250 863,28	24 364 935,27
a) darowizny od osób fizycznych	202 483,99	241 833,24
b) darowizny od osób prawnych	78 389,78	75 954,07
c) wpłaty 1% pdof	112 679,80	104 092,20
d) dotacje i subwencje	20 824 083,50	23 907 924,32
e) inne przychody statutowe	33 226,21	35 131,44
* nawiązki	0,00	0,00
* inne	33 226,21	35 131,44



2. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	105 900,00	54 710,00
3. Pozostałe przychody	3 248,48	29 023,56
a) przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
b) przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	1 500,00
c) inne	3 248,48	27 523,56
4. Przychody finansowe	46 608,50	8,40
a) odsetki od lokat, wkładów bankowych	180,79	8,40
b) odsetki od pożyczek	0,00	0,00
c) inne przychody finansowe	46 427,71	0,00
Razem	21 776 902,21	24 800 819,62

8. Struktura kosztów :

w zł i gr

Rodzaj kosztu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	20 004 380,44	23 759 849,20
a) Amortyzacja	297 091,53	251 301,40
b) Zużycie materiałów i energii	1 378 964,00	1 332 622,94
c) Usługi obce	2 761 105,87	3 539 844,23
d) Podatki i opłaty	1 950,50	6 157,65
e) Wynagrodzenie	13 114 500,59	15 655 321,55
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 190 278,42	2 638 702,00
g) Pozostałe koszty rodzajowe	260 489,51	335 899,43
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	105 900,00	54 710,00
a) Amortyzacja	0,00	2 999,00
a) Zużycie materiałów i energii	337,88	156,00
c) Usługi obce	44 050,00	1 997,90
d) Podatki i opłaty	0,00	0,00
e) Wynagrodzenia	60 242,13	45 933,26
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 269,99	3 623,84
g) Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
3. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	953 421,73	863 214,50
a) Amortyzacja	135 340,88	137 063,56
b) Zużycie materiałów i energii	15 678,46	14 355,68
c) Usługi obce	116 373,78	72 321,64
d) Podatki i opłaty	1 805,50	6 187,00
e) Wynagrodzenie	593 040,78	530 919,17
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	78 011,19	77 552,31
g) Pozostałe koszty rodzajowe	13 171,14	24 815,14
4. Pozostałe koszty operacyjne	3 505,64	38 583,19
5. Koszty finansowe	0,87	18 121,31
Razem	21 067 208,68	24 734 478,20



9. Propozycje podziału zysku bilansowego brutto (netto) (nadwyżki przychodów nad kosztami) za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej (nadwyżki kosztów nad przychodami):

a. propozycja podziału zysku bilansowego brutto (netto):

- na zwiększenie funduszu statutowego **66 341,42 zł**
- na zwiększenie funduszu zasobowego 0,00 zł
- sfinansowanie z działalności operacyjnej 0,00 zł

b. propozycje pokrycia straty bilansowej brutto (netto):

- z funduszu statutowego: 0,00 zł

10. Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku obrotowego
Rezerwy razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2) na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe:	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

w zł i gr.

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące należności – razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego odpisy aktualizujące:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00



2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
3) należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00
5) należności przeterminowane lub nie – o znacznym stopniu nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym, do dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych w/g bilansu	Razem zobowiązania na:		z tego zobowiązania płatne:							
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego	do 1 roku:		powyżej 1 roku do 3 lat na:		powyżej 3 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
			koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku
1. Zobowiązania długoterminowe razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:										
1) zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:										
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.



Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	24 407,52	29 666,69
z tego z tytułu:		
1) Koszty projektowe do rozliczenia	0,00	0,00
2) Przedpłaty	2 473,92	333,72
3) Ubezpieczenia majątkowe i pojazdów	21 933,60	29 332,97
4) Zaliczki na wyjazdy	0,00	0,00
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	2 968 077,28	2 128 740,48
z tego z tytułu:		
1) Nierozliczone projekty wieloletnie	2 530 782,27	1 826 743,87
2) Niezamortyzowane środki trwałe	437 295,01	301 996,61
3) Inne	0,00	0,00
4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00

14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Stowarzyszenia (ze wskazaniem rodzaju):

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Stan (wartość) na:	
		koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem:	Nie dotyczy	0,00	0,00
z tego zobowiązania według ich rodzajów i rodzajów działalności której dotyczą		0,00	0,00
1)		0,00	0,00

15. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Stowarzyszenie gwarancji i poręczeń także wekslowych):

w zł i gr.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
Zobowiązania warunkowe ogółem:	0,00	0,00
z tego z tytułu oraz wg rodzaju działalności której dotyczą:	0,00	0,00
1)	0,00	0,00

II.

1. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

1) wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych 0,00 zł NIE DOTYCZY



z tego:

a) zł

2) odpisów aktualizujących dokonano odpowiednio z następujących powodów: **NIE DOTYCZY**

a)

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: NIE DOTYCZY

z tego z tytułu:

1) zł

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

w zł i gr.

Rodzaje działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy: - brutto - netto
NIE DOTYCZY			

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych (w zł):

Wyszczególnienie	Stan na:	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – razem	4 784 532,77	4 581 559,10
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 784 532,77	4 581 559,10
2) inne środki pieniężne np. środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie	rachunku zysków i strat
NIE DOTYCZY			



2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Nie uwzględniono w :	
		bilansie	rachunku zysków i strat
NIE DOTYCZY			

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wpływu zmian na wynik finansowy, aktywa lub fundusz własny	
NIE DOTYCZY			

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego, za rok poprzedni, ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

NIE DOTYCZY

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - NIE DOTYCZY

1) nazwa i zakres działalności wynikającej ze wspólnego przedsięwzięcia:

.....

2) udział %-owy podmiotów realizujących wspólne przedsięwzięcie:

a) %

b) %

3) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) środki trwałe zł

b) wartości niematerialne i prawne zł

(podać ponadto w jakich częściach kontrolowane są przez podmioty uczestniczące we wspólnym przedsięwzięciu),



4) kwota zobowiązań dotyczących wspólnego przedsięwzięcia (w tym z tytułu zakupu używanych rzeczowych aktywów trwałych):

..... zł

5) kwota zobowiązań wspólnie zaciągniętych przez uczestników wspólnego przedsięwzięcia:

..... zł

6) uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia:

a) przychody

..... zł

b) koszty

..... zł

7) kwoty zobowiązań warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia:

..... zł

z tego:

a) zobowiązania warunkowe

..... zł

b) zobowiązania inwestycyjne

..... zł

2. Informacje o transakcjach Stowarzyszenia ze spółkami powiązanymi:

w zł i gr.

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa spółki	Kwoty transakcji za rok:	
		poprzedni	obrotowy
NIE DOTYCZY			

3. Wykaz spółek w których Jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym Spółki:

Nazwa i siedziba spółki	% udziałów	Udział %-owy w:	
		zarządzaniu	zysku (stracie)
1.	NIE DOTYCZY		

VI.

1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności Stowarzyszenia (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

Nie występuje niepewność możliwości dalszego kontynuowania działalności Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną.



2. Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności możliwości dalszej kontynuacji działalności:

NIE DOTYCZY

3. Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności możliwości dalszej kontynuacji działalności:

NIE DOTYCZY



VII.

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Stowarzyszenia:

Brak jest istotnych informacji dodatkowych mających wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej czy wyniku finansowego Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intellektualną.

Warszawa, 15 marca 2022

Sporządził: Wiesława Włodarska

Zatwierdził: Monika Zima-Parjaszewska

Joanna Cwojdzińska

Mariusz Mituś

Radosław Piotrowicz

Mariusz Bojarowski

Przemysław Momot

Anna Dziąsko

Jolanta Janik

Zbysław Owczarski

Iwona Peda-Zioła

Elżbieta Piejko

Małgorzata Sitarz

Barbara Szczeglik

Krzysztof Śliwiński

Ewa Zięba