

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		16-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 INTELKTUALNĄ			
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	01-01-2022 data do 31-12-2022
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: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	656 558,12	775 516,73	A	Kapitał (fundusz) własny	3 852 192,78	3 233 359,39
I	Wartości niematerialne i prawne	43 331,85	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 223 776,06	3 167 017,97
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	43 331,85	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	613 226,27	775 516,73	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	613 226,27	775 516,73		– 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	443 776,43	554 696,72		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 436,98	21 286,88		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	86 213,17	149 359,88				
e)	inne środki trwałe	48 799,69	35 173,25				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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	628 416,72	66 341,42
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 954 388,16	2 560 009,32
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	1 352 532,21	431 268,84
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	11 150 022,82	5 017 851,98		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	179,31		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	0,00	179,31	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	280 037,60	406 446,88	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 341 466,96	417 284,63
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:	825 052,23	394 384,31
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	825 052,23	394 384,31

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	482 641,45	13 587,78
3	Należności od pozostałych jednostek	280 037,60	406 446,88	h)	z tytułu wynagrodzeń	17,33	16,98
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	196 487,70	342 868,19	i)	inne	33 755,95	9 295,56
	– do 12 miesięcy	196 487,70	342 868,19	4	Fundusze specjalne	11 065,25	13 984,21
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 601 855,95	2 128 740,48
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 149,73	7 962,31	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	79 400,17	55 616,38	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 601 855,95	2 128 740,48
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	181 716,92	301 996,61
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 835 764,00	4 581 559,10		– krótkoterminowe	6 420 139,03	1 826 743,87
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 835 764,00	4 581 559,10				
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	10 835 764,00	4 581 559,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 835 764,00	4 581 559,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 221,22	29 666,69				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	11 806 580,94	5 793 368,71		PASYWA razem (suma poz. A i B)	11 806 580,94	5 793 368,71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 115 859,40	24 771 787,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 005 651,94	24 717 077,66
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	110 207,46	54 710,00
B	Koszty działalności operacyjnej	33 450 028,82	24 677 773,70
I	Amortyzacja	454 562,76	388 364,96
II	Zużycie materiałów i energii	1 556 809,27	1 349 668,22
III	Usługi obce	5 574 826,63	3 609 476,27
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 437,56	12 344,65
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	21 763 412,48	16 186 240,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 510 546,03	2 716 254,31
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	460 226,63	360 714,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	110 207,46	54 710,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	665 830,58	94 013,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	25 629,50	29 023,56
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 512,00	1 500,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	24 117,50	27 523,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 423,59	38 583,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 423,59	38 583,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	687 036,49	84 454,33
G	Przychody finansowe	2,03	8,40
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:	2,03	8,40
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	58 600,80	18 121,31
I	Odsetki, w tym:	123,12	21,98
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	58 477,68	18 099,33
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	628 437,72	66 341,42
J	Podatek dochodowy	21,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	628 416,72	66 341,42

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 2022

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	1 395 392,19	135 210,10	0,00	1 530 602,29
4. środki transportu	805 527,64	0,00	103 737,00	701 790,64
5. inne środki trwałe	844 857,80	68 446,14	3 946,07	909 357,87
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:	4 657 261,43	203 656,24	107 683,07	4 753 234,60

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	1 036 187,08	110 920,29	0,00	1 147 107,37
2. urządzenia techniczne i maszyny	1 374 105,31	137 060,00	0,00	1 511 165,31
3. środki transportu	656 167,76	63 146,71	103 737,00	615 577,47
4. inne środki trwałe	809 684,55	54 819,70	3 946,07	860 558,18
5. środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inwentarz żywy	5 600,00	0,00	0,00	5 600,00
Razem:	3 881 744,70	365 946,70	107 683,07	4 140 008,33



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	328 733,98	98 121,00	0,00	426 854,98

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	328 733,98	54 789,15	0,00	383 523,13

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:	3 167 017,97
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	66 341,42
4) Naliczenie funduszu socjalnego	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
z tego z tytułu:	
1) Umożnienia środków trwałych	
2) Umożnienia 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	3 223 776,06

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:	24 717 077,66	34 004 151,94
1.1. składki brutto określone statutem	352 142,39	526 743,56
1.2. przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	24 364 935,27	33 477 408,38
a) darowizny od osób fizycznych	241 833,24	283 162,43
b) darowizny od osób prawnych	75 954,07	72 461,09
c) wpłaty 1% pdof	104 092,2	102 725,30
d) dotacje i subwencje	23 907 924,32	32 945 626,03
e) inne przychody statutowe	35 131,44	73 433,53
* nawiązki	0,00	0,00
* inne	35 131,44	73 433,53



2. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	54 710,00	110 207,46
3. Pozostałe przychody	29 023,56	27 129,50
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	1 500,00	3 012,00
c) inne	27 523,56	24 117,50
4. Przychody finansowe	8,40	2,03
a) odsetki od lokat, wkładów bankowych	8,40	2,02
b) odsetki od pożyczek	0,00	0,00
c) inne przychody finansowe	0,00	0,01
Razem	24 800 819,62	34 141 490,93

8. Struktura kosztów :

w zł i gr

Rodzaj kosztu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	23 759 849,20	32 241 921,14
a) Amortyzacja	251 301,40	397 913,77
b) Zużycie materiałów i energii	1 332 622,94	1 504 227,68
c) Usługi obce	3 539 844,23	5 339 404,03
d) Podatki i opłaty	6 157,65	8 734,97
e) Wynagrodzenie	15 655 321,55	21 166 075,02
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 638 702,00	3 431 050,59
g) Pozostałe koszty rodzajowe	335 899,43	394 515,08
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	54 710,00	110 207,46
a) Amortyzacja	2 999,00	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	156,00	6 207,46
c) Usługi obce	1 997,90	51 824,00
d) Podatki i opłaty	0,00	0,00
e) Wynagrodzenia	45 933,26	50 411,71
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 623,84	1 764,29
g) Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
3. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	863 214,50	1 097 900,22
a) Amortyzacja	137 063 56	56 648,99
b) Zużycie materiałów i energii	14 355,68	52 581,59
c) Usługi obce	72 321,64	282 979,75
d) Podatki i opłaty	6 187,00	10 702,59
e) Wynagrodzenie	530 919,17	597 337,46
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	77 552,31	79 495,44
g) Pozostałe koszty rodzajowe	24 815,14	18 154,40
4. Pozostałe koszty operacyjne	38 583,19	4 423,59
5. Koszty finansowe	18 121,31	58 600,80
6. Podatek dochodowy		21,00
Razem	24 734 478,20	33 513 074,21



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 **628 416,72 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: z tego z tytułu:	29 666,69	34 221,22
1) Koszty projektowe do rozliczenia	0,00	15 528,38
2) Przedpłaty	333,72	732,24
	0,00	0,00
3) Ubezpieczenia majątkowe i pojazdów	29 332,97	17 960,60
4) Zaliczki na wyjazdy	0,00	0,00
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	0,00	0,00
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: z tego z tytułu:	2 128 740,48	6 601 855,95
1) Nierozliczone projekty wieloletnie	1 826 743,87	6 420 139,03
2) Niezamortyzowane środki trwałe	301 996,61	181 716,92
3) Inne	0,00	0,00
4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe: z tego z tytułu:	0,00	0,00
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	4 581 559,10	10 835 764,00
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 581 559,10	10 835 764,00
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 Inteligektualną.

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 Inteligektualną.

Warszawa, 16 marca 2023

Sporządził: Wiesława Włodarska

Zatwierdził: Monika Zima-Parjaszewska

Joanna Cwojdzńska

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