

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)
NIP 8.1.3.3.1.0.4.5.9.9.	KRS 0.0.0.0.3.3.8.2.5.8.

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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 KOŁO W RZESZOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	RZESZÓW
Gmina	RZESZÓW	Miejscowość	RZESZÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	RZESZÓW	Gmina	RZESZÓW
Ulica	STASZICA	Nr domu	10B
Miejscowość	RZESZÓW	Kod pocztowy	35-051
		Poczta	RZESZÓW
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			

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)

- Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne;
- Zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg rzeczywistych cen zakupu;
- Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg kwoty wymagającej zapłaty;
- Środki pieniężne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości nominalnej;
- Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości nominalnej;
- Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki majątku w cenie nabycia od 500 zł i do 10 000 zł, jednostka amortyzuje jednorazowo, wprowadzając jednocześnie do ewidencji bilansowej środków trwałych niskocennych;
- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową z zastosowaniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;
- Sprawozdanie finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

Ustalenia wyniku finansowego

Koszty działalności jednostki ewidencjonowane są wg kosztów rodzajowych na kontach zespołu "4" i wg źródeł finansowania na kontach zespołu "5". Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA
RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W
RZESZOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	50 434,43	92 483,57
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	50 434,43	92 483,57
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 304 918,30	2 446 434,22
I.	Zapasy	5 376,06	5 746,53
II.	Należności krótkoterminowe	514 048,10	381 223,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 782 386,14	2 056 425,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 108,00	3 039,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	3 355 352,73	2 538 917,79
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	3 318 723,04	2 488 128,36
I.	Fundusz statutowy	2 488 128,36	1 896 091,25
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	830 594,68	592 037,11
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 629,69	50 789,43
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 842,26	10 509,93
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	24 787,43	40 279,50
	Pasywa razem	3 355 352,73	2 538 917,79

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA
RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W
RZESZOWIE.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przychody z działalności statutowej	10 979 920,50	9 449 070,01
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 979 920,50	9 449 070,01
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	10 149 481,32	8 897 175,10
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 149 481,32	8 897 175,10
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	830 439,18	551 894,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	830 439,18	551 894,91
I.	Pozostałe przychody operacyjne	257,36	42 000,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	101,86	1 857,80
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	830 594,68	592 037,11
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	830 594,68	592 037,11

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						

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Rzeszowie

Informacja dodatkowa za rok 2023

- 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

nie dotyczy

- 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

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	268 628,97					268 628,97
4. środki transportu	229 974,84					229 974,84
5. inne środki trwałe	407 317,73					407 317,73
6. wyposażenie	1 153 778,35		68 816,79		19 231,29	1 203 363,85
Razem	2 059 699,89	0,00	68 816,79	0,00	19 231,29	2 109 285,39

b. Umożenie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	238 968,02		5 433,74			244 401,76	29 660,95	24 227,21
4. środki transportu	177 926,34		31 475,70			209 402,04	52 048,50	20 572,80
5. inne środki trwałe	396 543,61		5 139,70			401 683,31	10 774,12	5 634,42
6. wyposażenie	1 153 778,35		68 816,79		19 231,29	1 203 363,85	0,00	0,00
Razem	1 967 216,32	0,00	110 865,93	0,00	19 231,29	2 058 850,96	92 483,57	50 434,43

c. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.	0,00		0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

d. Umożenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	379 986,76	513 887,24			379 986,76	513 887,24
2. podatków					0,00	0,00
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6. innych należności	1 236,24	160,86			1 236,24	160,86
Razem	381 223,00	514 048,10	0,00	0,00	381 223,00	514 048,10

f. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	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
2. dostaw i usług	10 509,93	11 842,26			10 509,93	11 842,26
3. podatków					0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych					0,00	0,00
5. wynagrodzeń					0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań					0,00	0,00
8. fundusze specjalne (fundusz socjalny)					0,00	0,00
Razem	10 509,93	11 842,26	0,00	0,00	10 509,93	11 842,26

g. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	3 039,00	3 108,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	3 039,00	3 108,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
h. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	40 279,50	24 787,43
Subwencja UM Rzeszowa - środki trwałe	31 006,08	20 466,64
Darowizny niewykorzystane	9 273,42	4 320,79

- 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

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	10 979 920,50
Składki brutto określone statutem	3 869,50
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	10 976 051,00
Darowizny	4 987,63
Wpłaty 1,5 % pdof	7 691,60
Dotacje i subwencje	6 394 802,17
Pozostałe	4 567 369,60
Nawiązki sądowe	1 200,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
Wpłaty z tytułu realizacji odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00
(wyszczególnienie)	

b. Pozostałe przychody	257,36
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	257,36

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów

a. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	10 149 481,32
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>10 149 481,32</i>
Amortyzacja	110 865,93
Zużycie materiałów i energii	401 102,74
Usługi obce	803 319,81
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 820 642,62
Podatki i opłaty	94,00
Pozostałe koszty	13 456,22
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
Usługi obce	0,00
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	0,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
<i>świadczenia pieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	
<i>świadczenia niepieniężne</i>	<i>0,00</i>
(wyszczególnienie)	

Koszty administracyjne:	0,00
- zużycie materiałów i energii	
- usługi obce	
- podatki i opłaty	
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
- amortyzacja	
- pozostałe koszty	

b. Pozostałe koszty	101,86
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	101,86

c. Koszty finansowe	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0,00

Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Inne koszty finansowe	0.00

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 896 091,25	
a. zwiększenia	592 037,11	0,00
- z zysku (nadwyżka przychodów nad kosztami)	592 037,11	
- inne		
b. zmniejszenia		0,00
- pokrycie straty		
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2 488 128,36	0,00

7) 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 i koszty z tytułu 1% pdof oraz sposób wydatkowania

Przychody z 1,5 % pdof za 2023 r.	7 691,60
Koszty poniesione z 1,5 % pdof za 2023 r., w tym:	4 333,02
a. organizacja Wigilii dla członków Stowarzyszenia i ich niepełnosprawnych dzieci	131,53
b. organizacja zabawy noworocznej i oraz upominków dla członków Stowarzyszenia i ich niepełnosprawnych dzieci	1 574,66
c. organizacja ogniska dla członków Stowarzyszenia i ich niepełnosprawnych dzieci	168,05
d. organizacja wycieczki integracyjnej dla członków Stowarzyszenia i ich niepełnosprawnych dzieci	2 329,98

e. organizacja zabawy andrzejkowej oraz warsztatów kulinarnych dla członków Stowarzyszenia i ich niepełnosprawnych dzieci

128,80

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy

Podpis osoby sporządzającej:

Dorota Złamaniec

Podpisy Zarządu Koła:

***Przewodnicząca Zarządu - Halina Popijakowska
Wiceprzewodnicząca Zarządu - Beata Faryna-Rybka
Sekretarz Zarządu – Joanna Jabłońska-Fleszar
Skarbnik – Danuta Lewicka
Członek Zarządu - Agnieszka Kowal***

Rzeszów, 25.03.2024 r.