

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2022

Stowarzyszenie Na Rzecz Dzieci z Porażeniem Mózgowym "BLIŻEJ NAS"

NIP 6462065020

REGON 273227249

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa podmiotu: Stowarzyszenie Na Rzecz Dzieci z Porażeniem Mózgowym "BLIŻEJ NAS"
Siedziba podmiotu: ul. Biblioteczna 17, kod 43-100 Tychy

Rejestracja w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000050510
Regon: 273227249
NIP: 6462065020

Stowarzyszenie funkcjonuje od roku 1996, a jego celem jest wspieranie działalności Ośrodka Kompleksowej Rehabilitacji Dzieci z Zaburzeniami O.U.N. w Tychach, działalność charytatywna i opiekuńcza na rzecz dzieci niepełnosprawnych oraz propagowanie i poszerzanie wiedzy z zakresu metod pracy z dziećmi niepełnosprawnymi.

Stowarzyszenie od maja 2008 roku posiada status organizacji pożytku publicznego.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2022 - 31.12.2022 roku.

4. Wskazanie, 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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie

Księgi rachunkowe prowadzone są w Biurze Rachunkowym „AGASTA” S.C. w Tychach. Ewidencja księgowa prowadzona jest w programie Rewizor GT.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz wszelkie odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Stowarzyszenie posiada środki trwałe w całości zamortyzowane. Nie posiada natomiast wartości niematerialnych i prawnych.

Należności i zobowiązania są wyceniane według wartości nominalnej wynikającej z faktur w walucie polskiej. Rozrachunki w walutach obcych są wyceniane według średniego kursu NBP na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne środki pieniężne są wyceniane według wartości nominalnej, w walucie obcej środki pieniężne nie występują.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych są zaliczane koszty dotyczące okresów późniejszych niż te, w których je poniesiono. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się koszty usług księgowych dotyczących bieżącego okresu, ale poniesionych w następnym okresie.

Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowią wartość opłaconych z góry domen oraz opłaty hostingowej.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat składa się z: wyniku finansowego netto stanowiącego różnicę pomiędzy przychodami a kosztami działalności pożytku publicznego, pomniejszonego o koszty administracyjne, różnicę pomiędzy pozostały operacjami i powiększonego o przychody finansowe.

Wynik finansowy netto wynika z rachunku zysków i strat.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r.

**Stowarzyszenie Na Rzecz Dzieci z
Porażeniem Mózgowym "BLIŻEJ NAS"**

AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA OKRESOWE		
B.	AKTYWA OBROTOWE	81 029,30	65 336,00
I.	ZAPASY		
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	80 848,14	65 222,64
IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKORESOWE	181,16	113,36
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	SUMA	81 029,30	65 336,00

PASywa		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	FUNDUSZ WŁASNY	80 579,30	63 419,07
I.	FUNDUSZ STATUTOWY	53 220,48	53 220,48
II.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	11 578,71	-5 359,43
III.	ZYSK (STRATA) NETTO	15 780,11	15 558,02
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	450,00	450,00
I	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK		
II	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
III	INNE ZOBOWIĄZANIA		
IV	ROZLICZ.MIĘDZYOKRESOWE	450,00	450,00
	SUMA	81 029,30	63 869,07

04.02.2023 Agnieszka Mwambire

Data SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

**Stowarzyszenie Na Rzecz Dzieci z
Porażeniem Mózgowym "BLIŻEJ NAS"**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. Przychody z działalności statutowej	46 544,68	32 652,25
I. Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	46 544,68	32 652,25
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	46 544,68	32 652,25
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	28 155,66	14 614,74
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	28 155,66	14 614,74
a) Amortyzacja		
b) Zużycie materiałów i energii	6 002,48	1 712,36
c) Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 519,78	3 065,38
d) Pozostałe koszty	17 633,40	9 837,00
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej	18 389,02	18 037,51
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	2 595,91	2 481,49
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	15 793,11	15 556,02
I. Pozostałe przychody operacyjne	1,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	16,00	0,00
K. Przychody finansowe	2,00	2,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	15 780,11	15 558,02

N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	15 780,11	15 558,02

Tychy, 04.02.2023

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Agnieszka Mwambire

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci z Porażeniem Mózgowym „BLIŻEJ NAS” za rok 2022

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Stowarzyszenie posiada środki pieniężne zgromadzone na:

- 1) rachunku bankowym bieżącym – 58 743,86 zł,
- 2) lokacie terminowej w Banku Spółdzielczym – 20 015,21 zł, 3) w kasie – 2 089,07 zł.

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**

Stowarzyszenie osiągnęło następujące przychody:

<i>Lp.</i>	<i>Źródło</i>	<i>2022</i>
1.	Darowizna osób fizycznych i prawnych	zł 12 969,00
2.	1% podatku dochodowego	zł 10 030,00
3.	Wpłaty skazanych na podstawie wyroków sądowych	zł 23 545,68
4.	Kapitalizacja odsetek	zł 2,00
5.	Pozostałe przychody operacyjne	zł 1,00
		zł 46 547,68

Stowarzyszenie otrzymało w 2022 roku darowiznę celową w kwocie 10650,00 zł od Banku Śląskiego ING S.A., która pozwoliła na sfinansowanie organizacji corocznego wspólnego biegu lub spaceru dzieci zdrowych i niepełnosprawnych, a także została przeznaczona na wyjazd dzieci na żaglówki.

Koszty administracyjne		
Lp.	Cel	2022
1.	Materiały biurowe, środki czystości	258,36 zł
2.	Usługi księgowe	1 350,00 zł
3.	Usługi telekomunikacyjne	676,38 zł
4.	Usługi bankowe i pocztowe	108,40 zł
5.	Utrzymanie strony internetowej	202,77 zł
		2 595,91 zł

6. 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

Dane finansowe z tytułu uzyskanych środków z 1% podatku są omówione powyżej. Stowarzyszenie z tych przychodów finansuje podnoszenie kwalifikacji swoich członków w celu realizacji działań oraz imprezy okolicznościowe dla podopiecznych. W roku 2022 sfinansowano zajęcia z hipoterapii, wyjazd na narty, wyjazd do ZOO.

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Dotychczas zgromadzone środki będą nadal wykorzystywane do finansowania bieżącej działalności jednostki. Osiągnięty zysk w roku 2022 również zostaje przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności.

8. Inne informacje

Stowarzyszenie w roku 2022 nie zatrudniało pracowników na podstawie umowy o pracę, a zawarło w roku obrotowym krótkoterminowe umowy cywilnoprawne, celem przeprowadzenia warsztatów i zajęć dla dzieci. Ponadto organizacja swoje funkcjonowanie opierała na pracy społecznej członków i wolontariacie.

Data sporządzenia: 04.02.2023r.

Sporządził:

Agnieszka Mwambire

Zatwierdził:

Gracjan S. Komiba
B. Naleszwałak