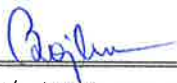


WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Chorzowie z siedzibą w Chorzowie ul. Czysta 7 (41-506), nr KRS 0000340997
2. Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**
4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.
5. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Amortyzacja dokonywana jest wg zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości, dlatego rachunek zysków i strat prezentowany jest w wersji przewidzianej dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Chorzów, 28.03.2024 r.

Anna Czajka

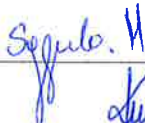


(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

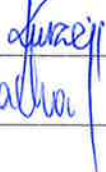
Zenon Dubiel



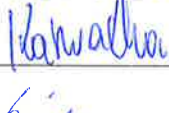
Monika Syguda



Irena Kurzeja



Marzena Karwacka



Ewa Świerc



Florian Maczek



(Data i podpis kierownika jednostki)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Chorzowie
 Czysza 7, 41-500 Chorzów, NIP: 6272391354, KRS 0000340997

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA	Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:		
		31.12.2023 2	31.12.2022 3	
	1			
A. AKTYWA TRWAŁE		1 113 657,67	1 227 248,61	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 113 445,91	1 226 501,69	
III. Należności długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe		211,76	746,92	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
B. AKTYWA OBROTOWE		1 551 487,23	1 262 308,12	
I. Zapasy				
II. Należności krótkoterminowe		200 376,93	188 486,73	
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 321 492,44	1 044 903,63	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		29 617,86	28 917,76	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy				
Aktywa razem		2 665 144,90	2 489 556,73	

PASywa	Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:		
		31.12.2023 2	31.12.2022 3	
	1			
A. FUNDUSZ WŁASNY		2 411 534,81	2 189 645,37	
I. Fundusz statutowy		1 260 672,64	1 260 672,64	
II. Pozostałe fundusze		928 972,73	695 074,35	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
IV. Zysk (strata) netto		221 889,44	233 898,38	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		253 610,09	299 911,36	
I. Rezerwy na zobowiązania				
II. Zobowiązania długoterminowe				
III. Zobowiązania krótkoterminowe		90 460,78	133 759,27	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		163 149,31	166 152,09	
Pasywa razem		2 665 144,90	2 489 556,73	

Chorzów, 28.03.2024 r.

Anna Czajka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zenon Dubiel

Monika Szydło

Irena Kurzeja

Marzena Karwacka

Ewa Świerc

Florian Maczek

(Data i podpis kierownika jednostki)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Chorzowie
Czysta 7, 41-500 Chorzów, NIP: 6272391354, KRS 0000340997

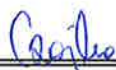
Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Poz	Wyszczególnienie	2023	2022
		Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	9 650 763,13	8 163 620,74
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 485 887,63	7 977 449,49
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	164 875,50	186 171,25
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	9 336 995,06	7 821 409,37
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 194 708,73	7 635 063,12
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	142 286,33	186 346,25
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	313 768,07	342 211,37
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)	313 768,07	342 211,37
I.	Pozostałe przychody operacyjne	20 292,33	44 013,40
J.	Pozostałe koszty operacyjne	113 363,78	152 865,05
K.	Przychody finansowe	1 210,45	548,97
L.	Koszty finansowe	17,63	10,31
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	221 889,44	233 898,38
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	221 889,44	233 898,38

Chorzów, 28.03.2024 r.

Anna Czajka



(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

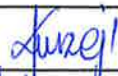
Zenon Dubiel



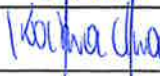
Monika Syguda



Irena Kurzeja



Marzena Karwacka



Ewa Świerc



Florian Maczek



(Data i podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA za 2023 rok

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00	X		
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	90 460,78			
1. z tytułu dostaw i usług	5 468,59			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	37 852,38			
3. z tytułu wynagrodzeń	20 423,10			
4. inne	26 716,71			
Razem zobowiązania	90 460,78	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
* udzielone gwarancje		
* udzielone poręczenia		
* zobowiązania wekslowe	0,00	203 513,37
* kaucje i wadia		
* towary w komisie		
* pozostałe		
* zobow. zabezp. na maj. jedn.		
Razem zobow. warunk.	0,00	203 513,37

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących

Stowarzyszenie nie udzielało kredytów ani zaliczek członkom organów administrujących.

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) Środki trwałe

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	0,00			0,00
2. budynki i budowle	2 499 207,53			2 499 207,53
3. urządzenia techniczne i maszyny	122 066,93			122 066,93
4. środki transportu	253 380,00			253 380,00
5. inne środki trwałe	415 540,65		12 000,00	403 540,65
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	3 290 195,11	0,00	12 000,00	3 278 195,11

b) Umorzenie środków trwałych

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	1 285 103,45	110 326,98		1 395 430,43
2. urządzenia techniczne i maszyny	109 669,32	2 728,80		112 398,12
3. środki transportu	253 380,00			253 380,00
4. inne środki trwałe	415 540,65	0,00	12 000,00	403 540,65
Razem:	2 063 693,42	113 055,78	12 000,00	2 164 749,20

c) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10 696,96			10 696,96
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
Razem:	10 696,96	0,00	0,00	10 696,96

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10 696,96			10 696,96
Razem:	10 696,96	0,00	0,00	10 696,96

2) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Najmu	0,00	0,00
Dzierżawy	1 683 408,23	1 805 164,23
Innych umów	49 166,66	49 166,66

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	9 485 887,63
a) dotacje, w tym:	7 185 615,20
- dotacje z budżetu powiatu/gminy	4 585 415,86
- dotacje z funduszu celowego PFRON	2 366 477,97
- dotacje z funduszu celowego KFS	30 208,00
- dotacje ze środków europejskich (EFS)	203 513,37
b) świadczenia rehabilitacyjne NFZ	2 230 344,48
c) darowizny	45 601,35
d) 1% podatku	14 793,30
e) przychody ze zbiórek publicznych	0,00
f) składki członkowskie	9 533,30
g) inne przychody statutowe	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	164 875,50
3. Pozostałe przychody operacyjne	20 292,33
4. Przychody finansowe	1 210,45
Razem przychody (1+2+3+4)	9 672 265,91

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty w układzie funkcjonalnym	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 194 708,73
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	142 286,33
Razem koszty w układzie funkcjonalnym	9 336 995,06
3. Pozostałe koszty operacyjne	113 363,78
4. Koszty finansowe	17,63
Razem koszty	9 450 376,47

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego oraz funduszu zapasowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	1 260 672,64
2. Zwiększenia	-
3. Zmniejszenia	-
4. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 260 672,64

Fundusz zapasowy	PLN
1. Stan na początku roku	695 074,35
2. Zwiększenia (WF za 2022 rok)	233 898,38

3. Zmniejszenia	-
4. Stan na koniec roku (1+2-3)	928 972,73

Proponuje się przeznaczyć nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2023 w kwocie 221.889,44 zł na fundusz zapasowy.

7. Informacje dotyczące 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W roku 2023 Stowarzyszenie otrzymało środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 14.793,30 zł.

Środki te nie zostały wydane.

8. Inne informacje

* Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu::	29 664,68	29 829,62
1) Poniesione wydatki dotyczące przyszłych okresów	29 664,68	29 829,62
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu::	-	-
1)	-	-
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie, z tego z tytułu::	166 152,09	163 149,31
1) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych	17 880,67	6 462,61
2) Pozostałe dotacje	148 271,42	156 686,70
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe, z tego z tytułu::	-	-
1) Nienotyfikowane przez bank odsetki od lokat terminowych	-	-

Chorzów, 28.03.2024 r.

Anna Czajka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zenon Dubiel

Monika Syguda

Irena Kurzeja

Marzena Karwacka

Ewa Świerc

Florian Maczek

(Data i podpis kierownika jednostki)