

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.8.4.1.0.6.6.1.9.3</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.8.1.2.4.2</u>	
------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		04.09.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W GDAŃSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	M.GDAŃSK
Gmina	M.GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	M.GDAŃSK	Gmina	M.GDAŃSK
Ulica	JAGIELLOŃSKA	Nr domu	11
		Nr lokalu	
Miejscowość	GDAŃSK	Kod pocztowy	80-371
		Poczta	GDAŃSK
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 (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

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

NIE DOTYCZY

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)

PSONI Koło w Gdańsku jest organizacją pożytku publicznego, która w roku 2006 otrzymała status organizacji OPP. Celem działania stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenie ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym, działanie na rzecz ochrony ich zdrowia oraz wspierania ich rodzin. Czynimy to poprzez tworzenie warunków do rehabilitacji, edukacji, pracy, opieki socjalnej i prawnej osób z niepełnosprawnością intelektualną. Staramy się kształtować zaradność osobistą, pobudzać do aktywności społecznej i wyrabiać umiejętności samodzielnego wypełniania ról społecznych. Pragniemy wyrównania szans aktywnego ich uczestnictwa w życiu społecznym oraz kulturalnym. W tym celu stowarzyszenie organizuje warsztaty terapii, zespoły ćwiczeń usprawniających psychoruchowo, zajęcia rekreacyjne i sportowe. Stowarzyszenie wspiera rozwój zainteresowań i uzdolnień osób niepełnosprawnych w kołach i klubach np. w orkiestrze czy na zajęciach plastycznych, sportowych. Swoje cele realizujemy poprzez prowadzenie wyżej opisanych placówek. W 2002 roku Stowarzyszenie rozpoczęło działalność gospodarczą, uzyskany zysk z działań gospodarczych w całości przeznaczamy na działania statutowe.

Przyjęte zasady rachunkowości:

- materiały i towary wyceniane są w cenach zakupu i od razu odpisywane są w koszty działalności. Stowarzyszenie ze względu na charakter usługowy działalności nie prowadzi gospodarki magazynowej,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w darowiźnie w wartości rynkowej na dzień nabycia,
- stosowana jest metoda liniowa amortyzacji. Miesięczne odpisy dokonywane są na podstawie planu amortyzacji według stawek określonych w załączniku nr.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- ewidencja kosztów prowadzona jest jednocześnie w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym,
- sprawozdania sporządzono wg załącznika nr 6 UoR

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja kosztów prowadzona jest jednocześnie w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Sprawozdania finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 UoR, czyli sprawozdania dla prowadzących działalność pożytku publicznego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Stowarzyszeniu sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019 rok, Bilans za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019-31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019

Pozostałe *(opcjonalnie)*

nie dotyczy

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

nie dotyczy

nie dotyczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	11 178 549,59	9 425 830,72
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 178 549,59	9 425 830,72
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	11 085 839,49	9 397 935,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 085 839,49	9 397 935,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	92 710,10	27 895,72
D.	Przychody z działalności gospodarczej	3 348 890,97	2 831 018,70
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 915 014,12	2 893 199,54
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	433 876,85	-62 180,84
G.	Koszty ogólnego zarządu	233 710,19	308 602,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	292 876,76	-342 887,67
I.	Pozostałe przychody operacyjne	17 301,79	4 241,88
J.	Pozostałe koszty operacyjne	22 592,20	800,16
K.	Przychody finansowe	2 910,83	2 517,01
L.	Koszty finansowe	7 720,89	11 213,13
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	282 776,29	-348 142,07
N.	Podatek dochodowy	0,00	594,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	282 776,29	-348 736,07

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA
RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W
GDAŃSKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	2 519 161,20	2 756 760,61
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 516 661,20	2 754 260,61
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 500,00	2 500,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 415 907,98	1 082 324,42
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	370 290,90	325 078,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 028 234,57	750 835,98
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 382,51	6 409,73
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	3 935 069,18	3 839 085,03
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	314 107,23	37 130,94
I.	Fundusz statutowy	210 374,96	210 374,96
II.	Pozostałe fundusze	169 692,05	175 492,05
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-348 736,07	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	282 776,29	-348 736,07
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 620 961,95	3 801 954,09
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	24 305,50	71 213,91
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	650 817,05	654 015,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 945 839,40	3 076 724,75
	Pasywa razem	3 935 069,18	3 839 085,03

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

W sytuacji gdy jednostka op zdecydowała się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 5	Liczba dołączonych plików: 5
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

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	282 776,29			-348 142,07		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	282 776,29					
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	0,00			3 127,80		
K.	Podatek dochodowy	0,00			594,00		

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: INFORMACJADODATKOWA2019.docx

rozmiar: 39,51 KB

data modyfikacji: 2020-09-09 16:39:06

Opis:

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: projekty2019.xlsx

rozmiar: 12,92 KB

data modyfikacji: 2020-09-09 16:39:06

Opis:

Załącznik

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: strukturakosztowrodzajowych.xlsx

rozmiar: 10,89 KB

data modyfikacji: 2020-09-10 09:10:11

Opis:

Załącznik

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: Strukturaprzychodow.xlsx

rozmiar: 18,46 KB

data modyfikacji: 2020-09-10 09:09:56

Opis:

Załącznik

Informacja dodatkowa

Załączony plik:

nazwa: zobowiazanianaleznosciwiekowanie.xlsx

rozmiar: 18,01 KB

data modyfikacji: 2020-09-10 09:09:17

Opis:

Załącznik