



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2022

KATOLICKIEGO STOWARZYSZENIA NIEPEŁNOSPRAWNYCH ARCHIDIECEZJI WARSZAWSKIEJ

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

01-441 WARSZAWA, UL. DEOTYMY 41

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie posiada następujące jednostki organizacyjne, wymienione w KRS, nie sporządzające samodzielnych sprawozdań finansowych:

- Oddział w Zalesiu Dolnym, 05-501 Zalesie Dolne, ul. Modrzewiowa 2;
- Oddział w Milanówku, 05-822 Milanówek, ul. Piasta 5;
- Oddział w Łomiankach, 05-092 Łomianki, ul. Warszawska 121;
- Oddział przy Warsztacie Terapii Zajęciowej przy ul. Karolkowej 71, 01-197 Warszawa, ul. Karolkowa 71;
- Oddział przy Warsztacie Terapii Zajęciowej przy ul. Deotymy 01-441 Warszawa, ul. Deotymy 41;
- Dom Rehabilitacyjno-Opiekuńczy KSN AW, 05-822 Milanówek, ul. Piasta 5;
- Dom Pomocy Społecznej KSN AW, 05-840 Brwinów, ul. Wiosenna 21.

2. Stowarzyszenie posiada numer identyfikacyjny REGON 011122045.

Przeważającym rodzajem działalności wg PKD 2007 jest – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych (9499Z)

3. Jednostka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 23.08.2004 r. pod numerem KRS:0000215585.

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS.

Stowarzyszenie jest kościelną osobą prawną ze statusem organizacji pożytku publicznego od dnia 23.08.2004 r.

4. Skład Zarządu KSN AW:

- Owczarek Łukasz - prezes
- Tyszewicz Aleksandra - wiceprezes
- Gąsiorowska Karola – wiceprezes
- Bartosiewicz Ilona – skarbnik
- Śliwińska Beata - sekretarz
- Dębski Marcin - członek Zarządu
- Maranda Janina - członek Zarządu

5. Celem Stowarzyszenia jest otaczanie opieką osób niepełnosprawnych, ich rodzin, opiekunów oraz świadczenie im pomocy.

Powyższy cel realizowany jest w działalności statutowej pożytku publicznego nieodpłatnej i odpłatnej.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, obejmującym okres od 01.01.2022 – 31.12.2022, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu nr 13/2019 z dnia 20 listopada 2019 r. z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019 r.

7. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

8. W Jednostce stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:

- środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Jednostka korzysta z uproszczenia w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych (art.32, ust.7 uor).

Przedmioty (wyposażenie) o niskiej jednostkowej wartości początkowej (wyższej niż 2000,00 zł i nie przekraczającej 10.000,00 zł) nie są zaliczane do środków trwałych, lecz traktowane, jako materiały i odpisywane w koszty w momencie przekazania do użytkowania;

- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia; materiały z zakupu odpisuje się w pełnej wartości w koszty w momencie zakupu;

- należności i udzielone pożyczki wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy

w kwocie wymaganej zapłaty; należności i udzielone pożyczki, na dzień powstania, wycenia się w wartości nominalnej;

- zobowiązania wycenia się, nie rzadziej niż na dzień w kwocie wymagającej zapłaty;

- kapitały (fundusze) własne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa li statutu;

- rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się w następujący sposób:

- czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych

- biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,

a wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę zobowiązań można oszacować w sposób wiarygodny, lub z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, pomimo, że data zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, koszty danego okresu sprawozdawczego, powinny być dokonywane stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Natomiast czas i sposób rozliczeń powinien być każdorazowo uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem ostrożności.

Zobowiązania ujęte, jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów zmniejszają koszty okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniane są w wartości otrzymanych lub należnych środków;

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmują przede wszystkim:

- równowartość otrzymanych lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych;

- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz sfinansowane z tych źródeł środki trwałe. Kwoty te zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych - pozostałe przychody operacyjne.

9. Jednostka korzysta z uproszczenia, co do niestosowania zasady ostrożności, w zakresie nie tworzenia odpisów aktualizujących i rezerw oraz nie tworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art.7 2b UoR).

10. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie wg funkcji na kontach zespołu 5.

Ewidencję szczegółową kosztów na kontach zespołu 5 prowadzi się wg poszczególnych miejsc powstawania kosztów działalności operacyjnej, wyodrębniając poszczególne zadania oraz w podziale na:

- koszty działalności statutowej
- koszty administracyjne.

11. Ewidencję przychodów prowadzi się wyodrębniając wielkości tych rodzajów i odmian działalności, dla których ustala się wynik finansowy brutto.

12. Na wynik finansowy brutto w jednostce składa się wynik działalności statutowej, pomniejszony o koszty ogólnego zarządu działalności statutowej, powiększony o wynik działalności operacyjnej jednostki, wynik z operacji finansowych.

Wynik na działalności odpłatnej to różnica pomiędzy wpłatami i kosztami dotyczącymi tej działalności. Wynik finansowy prezentowany jest przez jednostkę w rachunku zysków i strat.

13. Ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami jednostki, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zaliczana jest odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie funduszu statutowego.

14. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg wzoru z załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 R.

KATOLICKIE STOWARZYSZENIE NIEPEŁNOSPRAWNYCH ARCHIDIECEZJI WARSZAWSKIEJ

UL. DEOTYMY 41

01-441 WARSZAWA

1. Bilans sporządzony na dzień 31/12/2022 r.

	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	7 038 795,35	6 899 129,10
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 038 795,35	6 899 129,10
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 895 409,35	2 552 509,17
I	Zapasy	33 370,04	47 820,53
II	Należności krótkoterminowe	54 548,24	48 538,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 763 966,88	2 410 296,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 524,19	45 853,01
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem (A+B+C)	8 934 204,70	9 451 638,27

	PASywa	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Fundusz własny	7 976 730,51	8 259 667,73
I	Fundusz statutowy	7 849 235,24	7 976 730,51
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	127 495,27	282 937,22
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	957 474,19	1 191 970,54
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	142 804,45	276 607,07
IV	Rozliczenia międzyokresowe	814 669,74	915 363,47
	Pasywa razem (A+B)	8 934 204,70	9 451 638,27

2. Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres od 01/01/2022 do 31/12/2022

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok poprzedni	rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	16 606 421,81	19 253 855,69
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 695 861,82	11 418 373,40
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 910 559,99	7 835 482,29
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	16 788 071,40	19 035 552,45
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 881 539,92	11 211 529,66
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 906 531,48	7 824 022,79
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-181 649,59	218 303,24
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty z działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	34 138,27	63 579,28
H.	Zysk (strata) z działalność operacyjnej (C+F-G)	-215 787,86	154 723,96
I.	Pozostałe przychody operacyjne	346 978,38	124 288,91
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 000,50	500,20
K.	Przychody finansowe	594,93	4 424,60
L.	Koszty finansowe	289,68	0,05
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	127 495,27	282 937,22
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	127 495,27	282 937,22

3. INFORMACJA DODATKOWA ZA OKRES 01/01/2022 - 31/12/2022

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami					
Wyszczególnienie		Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości			
środki trwałe i wart. niematerialne i prawne		wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, bądź wartości darowizny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji śr.trwałych i w.n.i p. stosuje się stawki przewidziane w wykazie			
materiały		wg cen nabycia			
inwestycje krótkoterminowe		wg cen nabycia; skutki finansowe wzrostu lub obniżenia ich wartości zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych			
należności i udzielone pożyczki		w kwocie wymaganej zapłaty			
zobowiązania		w kwocie wymagającej zapłaty			
fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa		w wartości nominalnej			
Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik					
Wyszczególnienie zmiany		Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami		
n.d.		n.d.	0,00		
Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych					
Wyszczególnienie zdarzeń		Kwota w złotych		Nie uwzględniono w	
				Bilansie	Rachunku wyników
n.d.		0,00	0,00	0,00	0,00

1. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Lp	Pozycja bilansu	Krótkoterminowe zobowiązania finansowe Stan na 31.12.2022		Długoterminowe zobowiązania finansowe Stan na 31.12.2022	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inne	509 599,47	508 528,44	0,00	0,00
7	Razem	509 599,47	508 528,44	0,00	0,00
8	Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	575 882,35	575 882,35

Wykaz zobowiązań działalności jednostki zabezpieczonych na majątku jednostki:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr ZZO/000628/07/D 08.03.2019	Weksel własny in blanco "bez protestu" oraz deklaracja wekslowa	311 780,55	311 780,55
2	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr WZS/1/PWRMR-D/2020 z PFRON	Weksel własny in blanco "bez protestu" oraz deklaracja wekslowa	81 000,00	81 000,00
3	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr WZS/11/2011 z PFRON	Weksel własny in blanco "bez protestu" oraz deklaracja wekslowa	0,00	100 730,00
Zobowiązania działalności statutowej razem			392 780,55	493 510,55

2. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych

Lp	Pozycje	Członkowie organu	
		zarządzającego	nadzorującego
1	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
2	Oprocentowanie (od - do)	0,00	0,00
3	Istotne warunki umowy	0,00	0,00
4	Kwota spłacona	0,00	0,00
5	Kwota umorzona lub odpisana	0,00	0,00
6	Stan zaliczek na koniec roku	0,00	0,00
7	Zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	0,00	0,00
8	RAZEM	0,00	0,00

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Środki trwałe

Środki trwałe rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 021 559,34	0,00	0,00	1 021 559,34
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 956 515,01	0,00	0,00	6 956 515,01
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 638,80	0,00	0,00	11 638,80
4	Urządzenia techniczne i maszyny	487 997,78	35 539,43	0,00	523 537,21
5	Środki transportu	1 753 110,00	135 000,00	21 400,00	1 866 710,00
6	Inne środki trwałe	220 766,31	0,00	4 920,00	215 846,31
7	Środki trwałe w budowie	800,00	74 259,21	0,00	75 059,21
8	Razem	10 452 387,24	244 798,64	26 320,00	10 670 865,88

Środki trwałe rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 021 559,34	0,00	0,00	1 021 559,34
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 956 515,01	0,00	0,00	6 956 515,01
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 638,80	0,00	0,00	11 638,80
4	Urządzenia techniczne i maszyny	523 537,21	0,00	0,00	523 537,21
5	Środki transportu	1 866 710,00	242 554,00	67 600,00	2 041 664,00
6	Inne środki trwałe	215 846,31	0,00	0,00	215 846,31
7	Środki trwałe w budowie	75 059,21	2 669,10	0,00	77 728,31
8	Razem	10 670 865,88	245 223,10	67 600,00	10 848 488,98

Umorzenia środków trwałych rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych, przyjętych z zakupów, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 521 028,71	138 555,52	0,00	1 659 584,23
3	Kotły i maszyny energetyczne	9 097,63	814,71	0,00	9 912,34
4	Urządzenia techniczne i maszyny	273 189,15	38 525,70	0,00	311 714,85
5	Środki transportu	1 247 879,28	244 665,40	21 400,00	1 471 144,68
6	Inne środki trwałe	173 497,83	11 136,60	4 920,00	179 714,43
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Razem	3 224 692,60	433 697,93	26 320,00	3 632 070,53

Umorzenia środków trwałych rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych, przyjętych z zakupów, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 659 584,23	138 555,52	0,00	1 798 139,75
3	Kotły i maszyny energetyczne	9 912,34	814,71	0,00	10 727,05
4	Urządzenia techniczne i maszyny	311 714,85	42 013,97	0,00	353 728,82
5	Środki transportu	1 471 144,68	192 368,55	67 600,00	1 595 913,23
6	Inne środki trwałe	179 714,43	11 136,60	0,00	190 851,03
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Razem	3 632 070,53	384 889,35	67 600,00	3 949 359,88

B Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku pobrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
2	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
2	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Umorzenia wartości niematerialne i prawne rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
2	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Umorzenia wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
2	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

C Inwestycje długoterminowe:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

D Należności

Lp	Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Dostaw i usług	0,00	68,82	0,00	0,00	0,00	68,82
2	Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pożyczek z ZFŚS	43 172,00	46 421,00	8 200,00	0,00	51 372,00	46 421,00
6	Innych należności	3 176,24	2 049,05	0,00	0,00	3 176,24	2 049,05
	RAZEM	46 348,24	48 538,87	8 200,00	0,00	54 548,24	48 538,87

E Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki Pieniężne	1 763 966,88	2 410 296,76
a	w kasie	45 813,42	59 006,23
b	na rachunkach bankowych bieżących	1 718 153,46	2 351 290,53
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

F Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne

Lp	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43 524,19	45 853,01	0,00	0,00	43 524,19	45 853,01
a)	Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Oplacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2 008,87	1 131,00	0,00	0,00	2 008,87	1 131,00
c)	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	27 002,17	21 618,89	0,00	0,00	27 002,17	21 618,89
d)	Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	14 513,15	23 103,12	0,00	0,00	14 513,15	23 103,12
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G Zobowiązania

Lp	Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Kredytów i pożyczek	12,60	0,00	0,00	0,00	12,60	0,00
2	Dostaw i usług	33 019,92	36 436,07	0,00	0,00	33 019,92	36 436,07
3	Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Innych zobowiązań (w tym ZFŚS)	109 771,93	240 171,00	0,00	0,00	109 771,93	240 171,00
	RAZEM	142 804,45	276 607,07	0,00	0,00	142 804,45	276 607,07

Podział zobowiązań długoterminowych wg okresów spłaty

Lp	Okres spłaty	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	do 1 roku	0,00	0,00
2	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4	powyżej 5 lat	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00

H Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp	Wyszczególnienie	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	Wartość netto środki trwałe otrzymane od JST w formie darowizny	0,00	0,00
b)	Wartość netto środki trwałe sfinansowane z dotacji celowych	498 116,88	480 217,71
c)	Dotacje na realizację projektów do wydatkowania w latach następnych	316 552,86	435 145,76
Suma RMP Pasywa		814 669,74	915 363,47
a)	Należności z tytułu dotacji	317 422,65	245 000,00
Suma RMP Aktywa		317 422,65	245 000,00

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacja o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym oraz informacja o przychodach z tytułu składek członkowskich i do

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
A	Łączna kwota przychodów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem wyników/zysków i strat)	16 953 995,12	19 382 569,20
1	Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	9 695 861,82	11 418 373,40
2	Działalność odpłatna pożytku publicznego	6 910 559,99	7 835 482,29
3	Pozostałe przychody operacyjne	346 978,38	124 288,91
a)	w tym wewnętrzne rozrachunki	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody finansowe	594,93	4 424,60
B	Źródła przychodów	16 953 995,12	19 382 569,20
1	Przychody 1% podatku dochodowego	75 247,44	83 606,28
2	Źródła publiczne ogółem:	13 647 160,59	15 759 088,28
	w tym środki:		
a	europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	47 746,74	0,00
b	budżetu państwa	33 933,80	6 020,00
c	budżetu jednostek samorządu terytorialnego	12 453 565,34	14 408 752,39
e	funduszy celowych	1 097 014,62	1 335 415,80
f	agendy rządowe	14 900,09	8 900,09
3	Źródła prywatne ogółem:	526 707,24	646 268,44
	w tym:		
a	darowizny od osób fizycznych	140 322,34	452 139,87
b	darowizny od osób prawnych	386 384,90	194 128,57
4	Inne źródła	2 704 879,85	2 893 606,20

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów ze wskazaniem na główne składowe kosztów według rodzajów

Lp	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
A	Łączne koszty działalności w tym:	16 826 499,85	19 099 631,98
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 881 547,92	11 275 108,94
1	Wynagrodzenia i pochodne	7 229 050,70	8 519 834,36
2	Amortyzacja	303 870,59	236 390,09
3	Zużycie materiałów i energii	1 191 196,73	1 066 995,77
4	Usługi obce	779 592,60	1 108 005,73
5	Inne koszty	377 837,30	343 882,99

II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 906 531,48	7 824 022,79
1	Wynagrodzenia i pochodne	4 628 109,28	5 040 706,67
2	Amortyzacja	129 827,34	127 099,26
3	Zużycie materiałów i energii	1 549 004,19	1 876 894,03
4	Usługi obce	472 721,67	628 720,76
5	Inne koszty	126 869,00	150 602,07
III	Koszty Finansowe	289,68	0,05
IV	Pozostałe koszty	38 130,77	500,20

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2022 r.

	ZŁ
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	19 382 569,20
z tego:	
1) przychody ze składek członkowskich	29 600,00
2) inne przychody działalności statutowej pożytku publicznego	19 224 255,69
3) pozostałe przychody operacyjne	124 288,91
4) przychody finansowe	4 424,60
2. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	19 099 631,98
z tego	
1) koszty działalności statutowej pożytku publicznego	19 035 552,45
2) koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej	63 579,28
3) pozostałe koszty operacyjne.	500,20
4) koszty finansowe	0,05
3. Wynik finansowy brutto (1-2)	282 937,22
4. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych:	535 875,76
1) dotacja otrzymana z PFRON w 2022 r. do wykorzystania w 2023 r.	535 875,76
5. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych - korekty przychodów	-418 944,41
1) amortyzacja śr.trwałych sfinansowanych z dotacji Urz.Marszałk.	-1 828,37
2) amortyzacja śr.trw.-samochód z dotacji PFRON/Starostwo	-50 203,33
3) dotacja PFRON otrzymana w 2021 r. wykorzystana w 2022 r.	-300 315,24
4) amortyzacja śr.trwałych sfinansowana z dotacji NIW/PROO	-19 862,64
5) amortyzacja śr.trwałych samochod z dotacji Starostwo Powiatowe Pruszków	-11 018,33
6) amortyzacja śr.trwałych sfinansowana z dotacji	-35 716,50
6. Przychody podatkowe (1+ 4-5)	19 499 500,55
7. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice trwale - łącznie (-)	-10 987 808,19
1) koszty działalności pokryte z dotacji	-10 624 318,84
2) amortyzacja śr. trwałych	-363 489,35
8. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice przejściowe - łącznie (-)	0,00
z tego	
1)	0,00
9. Koszty podatkowe lat poprzednich nie ujęte w księgach rachunkowych w 2021 r. (+)	0,00
10. Koszty podatkowe - łącznie (2-7-8+9)	8 111 823,79
11. Dochód/strata podatkowa (6-10)	11 387 676,76
12. Dochód przeznaczony na działalność statutową pożytku publicznego art.17 ust.1 (poz. 11)	11 387 676,76
1) Dochód organizacji pożytku publicznego - wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c (PFRON i pozostały dochód)	1 862 818,38
2) Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub z budżetu jedn. samorządowych - wolne od podatku na pods. art. 17 ust. 1 pkt. 47	9 389 633,04
3) Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy (UE)	0,00
4) Dochód kościelnych osób prawnych - wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4a	135 225,34

13.	Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art.17 ust.1 pkt 6c) ustawy, w części nie przeznaczony na działalność statutową	0,00
14.	Dochód do opodatkowania (11-12)	0,00
15.	Podatek dochodowy (poz.14x9%)	0,00
16.	Zysk/Strata bilansowa netto (poz.3-15)	282 937,22

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp	Fundusz statutowy	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	Stan na początek roku (BO)	7 720 026,37	7 849 235,24
2	Zwiększenia, w tym z tytułu: (+) zysku za rok poprzedzający	129 208,87 129 208,87	127 495,27 0,00
3	Zmniejszenia, w tym w celu: (-) strata za rok obrotowy	0,00 0,00	0,00 0,00
4	Stan na koniec okresu (BZ)	7 849 235,24	7 976 730,51

8. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% PIT oraz o sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% PIT

Pochodząca z 1% PIT		Kwota
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym		170 578,13
- uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym		0,00
Razem		170 578,13
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT		
Opis działania		Kwota
1	bieżąca działalność statutowa	148 961,87
2	koszty administracyjne wspierające działalność statutową	21 616,26
Cele szczegółowe, w rozumieniu updof, wskazane przez podatników tego podatku, na które OPP wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% PIT w roku obrotowym		
Cel		Kwota
1	Wsparcie działalności placówek KSN AW	148 961,87

9. Inne informacje dodatkowe

Przeciętne zatrudnienie

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2022 r. w etetach
1	Stanowiska nierobotnicze (etaty)	101,37
2	Stanowiska robotnicze (etaty)	75,63
4	Razem	177,00

Opis wpływu pandemii COVID-19, wojny na Ukrainie, Tarezy i inflacji na Jednostkę

Sprawozdanie finansowe zostało sprządzone przy założeniu kontynuowania działalności Jednostki i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Warunki ekonomiczne Jednostki nie pogorszyły się, mimo zwiększonych nakładów finansowych na: remonty placówek, na środki ochrony indywidualnej oraz zakup dodatkowego wyposażenia związanego z zabezpieczeniem podopiecznych i pracowników przed wirusem. Otrzymałmy dodatkowe wsparcie finansowe i rzeczowe, min. zostało zwiększone dofinansowanie wynagrodzeń, które złagodziło skutki wysokiej inflacji. Trwająca wojna na Ukrainie nie zmieniła sytuacji ekonomicznej prowadzonej działalności. Występuje duże zainteresowanie możliwością podjęcia pracy w naszych placówkach przez uchodźców z Ukrainy.

Warszawa 20.03.2023 r.

sporządził: Ilona Bartosiewicz

Podpisy Zarządu: