

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 5 1 1 6 8 6 7 8 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 1 2 1 4 8
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-05-2021			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020		
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 ŻORACH					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ŻORY		
Gmina	żory	Miejscowość	ŻORY		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	ŻORY		Gmina	żory	
Ulica	PIASTÓW GÓRNOŚLĄSKICH		Nr domu	8	
Miejscowość	ŻORY	Kod pocztowy	44-240	Poczta	ŻORY
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					

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

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

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)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
2. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 10.000 zł księguje w koszty zużycia materiałów. Są one objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozabilansowo.
4. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
5. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających z bezpośrednim związkiem z ich nabyciem lub wytworzeniem.
6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
7. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
10. Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.
11. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Ustalenia wyniku finansowego

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy prezentowany jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy prezentowany jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

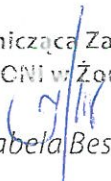
Pozostałe (opcjonalnie)

01.06.2021

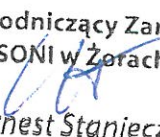
GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Aleksandra Kieczka

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach


mgr Izabela Bester

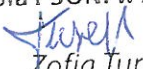
Wiceprzewodniczący Zarządu
Koła PSONI w Żorach


mgr inż. Ernest Stanieczko

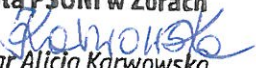
Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach


Renata Węglewska

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach


Zofia Turek

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach


mgr Alicja Karwowska

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	183 773,08	266 906,51
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	182 665,61	266 906,51
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 107,47	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 924 729,12	2 711 869,99
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	168 338,83	191 434,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 740 675,65	2 504 158,15
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 714,64	16 277,14
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	3 108 502,20	2 978 776,50
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	2 579 399,94	2 433 305,24
I.	Fundusz statutowy	2 433 305,24	2 389 037,96
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	146 094,70	44 267,28
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	529 102,26	545 471,26
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	256 108,98	259 492,59
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	272 993,28	285 978,67
	Pasywa razem	3 108 502,20	2 978 776,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aleksandra Kieczka

01.06.2021

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Izabela Bester

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Zofia Turek

Wiceprzewodniczący Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr inż. Ernest Stanieczko

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Alicja Karwowska

Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Renata Węglewska

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA
RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W
ŻORACH

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przychody z działalności statutowej	7 695 382,91	7 124 326,38
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 654 196,41	7 068 513,73
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	41 186,50	55 812,65
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	7 558 153,61	7 102 219,63
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 516 959,98	7 046 401,28
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	41 193,63	55 818,35
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	137 229,30	22 106,75
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	137 229,30	22 106,75
I.	Pozostałe przychody operacyjne	13 769,09	18 647,23
J.	Pozostałe koszty operacyjne	11 349,12	12 459,08
K.	Przychody finansowe	6 445,43	16 549,07
L.	Koszty finansowe	0,00	485,69
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	146 094,70	44 358,28
N.	Podatek dochodowy	0,00	91,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	146 094,70	44 267,28

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aleksandra Kieczka

01.06.2021

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Izabela Bester

Wiceprzewodniczący Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr inż. Ernest Stanieczko

Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Renata Węglewska

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Zofia Turek

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Alicja Karwowska

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Przewodnicząca Zarządu

Wiceprzewodniczący Zarządu

Sekretarz Zarządu

mgr Aleksandra Kieczka

Koła PSONI w Żorach

Koła PSONI w Żorach

Koła PSONI w Żorach

01.06.2021

mgr Izabela Bester

Skarbnik Zarządu

mgr inż. Ernest Stanieczko

Renata Węglewska

Koła PSONI w Żorach

Członek Zarządu

Koła PSONI w Żorach

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

mgr Alicja Karwowska

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	146 094,70			44 358,28		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 270 354,75			5 178 409,87		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	68 802,20			85 015,15		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	158 675,66			102 858,85		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 034 386,59			5 116 688,89		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			481,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			91,00		

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020

- 1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,
NIE DOTYCZY
- 2) kwota 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) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:
 - a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
NIE DOTYCZY
 - b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
NIE DOTYCZY
 - c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
NIE DOTYCZY
 - d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.
NIE DOTYCZY

INNE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

I. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

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	1 080 026,00			1 080 026,00
3. budowle	0,00			0,00
4. kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5. maszyny, urz. i apar. ogólnego zastosowania	121 845,78			121 845,78
6. maszyny, urz. i apar. branżowe	22 952,26			22 952,26
7. urządzenia techniczne	146 849,01			146 849,01
8. środki transportu	678 719,60			678 719,60
9. narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	348 888,59			348 888,59
10. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
Razem:	2 399 281,24	0,00	0,00	2 399 281,24

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	926 139,21	25 813,66		951 952,87
2. budowle	0,00			0,00
3. kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
4. maszyny, urz. i apar. ogólnego zastosowania	114 366,10	1 190,04		115 556,14
5. maszyny, urz. i apar. branżowe	20 454,50	839,16		21 293,66
6. urządzenia techniczne	144 535,88	1 462,28		145 998,16
7. środki transportu	615 350,70	30 417,12		645 767,82
8. narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	311 528,34	24 518,64		336 046,98
Razem:	2 132 374,73	84 240,90	0,00	2 216 615,63

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	4 979,00	0,00	0,00	4 979,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	4 979,00	0,00	0,00	4 979,00

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	4 979,00	0,00	0,00	4 979,00
Razem:	4 979,00	0,00	0,00	4 979,00

e) Aktywa finansowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

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	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	256 108,98	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	156 692,25	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	0,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. z tytułu kredytów i pożyczek	7,50			
4. inne - fundusze specjalne (ZFŚS)	99 409,23			
Razem zobowiązania	256 108,98	0,00	0,00	0,00

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	168 338,83	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	168 338,83	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	0,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	0,00			
Razem należności	168 338,83	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	2 389 037,96
2. Zwiększenia	44 267,28
z tego z tytułu:	
1) wynik finansowy roku poprzedniego	44 267,28
2)	-
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	-
2)	-
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	2 433 305,24

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	16 277,14	16 822,11
z tego z tytułu:		
1) licencja M-Medica dot. roku następnego - OREW, OWI	2 393,58	2 420,64
2) polisa Allianz - OC NZOZ	2 632,00	2 632,00
3) programy antywirusowe	3 765,47	2 436,47
4) ubezpieczenie wychowanków WTZ	2 861,67	3 094,00
6) Koszty kuligu 2020 (Jawor)	1 000,00	-
7) ubezpieczenie samochodu OREW-SZO 79HM	1 295,42	-
8) ubezpieczenie samochodu OREW-SZO 68WE	-	2 153,00
9) ubezpieczenie samochodu OREW - SZO 42MR	2 329,00	2 012,00
10) ubezpieczenie samochodu OREW - SZO 42PX	-	2 074,00
w tym RMK długoterminowe:	2 436,47	1 107,47
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	-	-
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	285 978,67	272 993,28
z tego z tytułu:		
1) Środki otrzymane na budowę nowego ośrodka OREW-OWI	81 897,74	68 616,98
2) Środki otrzymane na sprzęt rehabilitacyjny (BARDOMED)-2016	8 886,49	1 829,89
3) Środki otrzymane na projekt ASYSTENT - PFRON	-	37 482,88
4) Środki otrzymane na meble SAKS-2016	17 957,68	2 564,20
5) Środki otrzymane na samochód mercedes Benz	63 368,90	32 951,78
6) Środki otrzymane na patelnię elektryczną WTZ	3 245,09	2 065,13
7) Środki otrzymane na realizację projektu PFRON - Rehabilitacja 25+	102 858,85	121 192,78
8) Środki PFRON - Piec grzewczy - WTZ	7 479,68	6 289,64
9) Środki PFRON - Klimatyzacja WTZ	284,24	-
	-	-
	-	-
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:	-	-
z tego z tytułu:	-	-

II. INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW ZE WSKAZANIEM ŹRÓDEŁ

1. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	7 695 382,91
I. Przychody statutowe z działalności nieodpłatnej, w tym:	7 654 196,41
a) dotacje, w tym:	5 953 239,69
- dotacje z budżetu państwa (701-01; 709; 712; 714)	2 082 737,36
- dotacje z budżetu gminy (701-02; 702; 710; 711)	3 870 502,33
- inne dotacje krajowe (projekty ze środków europejskich w ramach EFS)	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	24 410,10
c) darowizny od osób prawnych	59 036,72
d) 1% podatku	70 986,40
e) przychody ze zbiorów publicznych	20 704,00
f) inne przychody statutowe, w tym:	1 517 665,50
- przychody z tytułu kontraktu z NFZ	1 364 686,90
- przychody z tytułu dowozu wychowanków	84 176,40
- inne- loteria fantowa	0,00
- inne- przychody z tyt. RMP	68 802,20
g) składki członkowskie	8 154,00
II. Przychody statutowe z działalności odpłatnej	41 186,50
2. Pozostałe przychody	13 769,09
3. Przychody finansowe	6 445,43
Razem przychody (1+2+3)	7 715 597,43

III. INFORMACJE O STRUKTURZE KOSZTÓW

1. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	7 516 959,98
a) Zużycie materiałów i energii	637 565,73
b) Usługi obce	599 929,03
c) Podatki i opłaty	4 077,00
d) Wynagrodzenia	5 082 719,61
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	921 993,36
f) Amortyzacja	84 240,90
g) Pozostałe	186 434,35
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	41 193,63
a) Zużycie materiałów i energii	39 865,13
b) Usługi obce	74,50
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	1 254,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
a) ujemna różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie kosztów roku obrotowego	0,00
4. Pozostałe koszty	11 349,12
5. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5)	7 569 502,73

IV INFORMACJE DOTYCZĄCE 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

1.	PRZYCHODY Z TYTUŁU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	70 986,40
2.	SPOSÓB WYDATKOWANIA ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	KWOTA
	1) Dofinansowanie prac remontowych - WTZ	1 284,35
	2) Prenumerata czasopisma dla fizjoterapeutów	414,80
	razem	1 699,15

V INNE INFORMACJE

1. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Liczba zatrudnionych na koniec roku
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	99,05	98
a) nauczyciele, terapeuci, psychologzy, logopedzi itp..	47,92	48
b) rehabilitanci	13,63	13
c) opiekuni, pielęgniarki	22,21	22
c) kierowcy, kucharki, konserwator, sprzątaczk	15,29	15
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	9,29	9
3. Razem zatrudnienie (1+2)	108,34	107,00

2. Informacja o przychodach i kosztach podatkowych oraz rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych a wynikiem finansowym brutto.

Przychód w rozumieniu przepisów podatkowych

Tabela Nr 1

Wyszczególnienie	Kwota
1. Przychód z ksiąg rachunkowych	7 715 597,43 zł
2. Przychody księgowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania	68 802,20 zł
a/ zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jednostek samorządu terytorialnego, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	
b/ zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	
c/ odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych,	
d/ rozwiązanie niewykorzystanych rezerw jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodu	
e/ kwoty zwiększające stopniowo pozostałe przychody operacji równoległych do odpisów amortyzacji od środków trwałych	68 802,20 zł
f/ dodatni wynik finansowy z lat ubiegłych, zaksięgowany jako zwiększenie przychodów bieżącego roku	
3. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego:	- zł
a/ kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności w tym również od udzielonych pożyczek, kredytów	
b/ kwoty naliczonych (lecz nie zrealizowanych) odsetek od lokat,	
4. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach :	- zł
a/ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń i przychodów w naturze wycenione wg wartości godziwej	
5. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku:	158 675,66 zł
a/ dotacje, subwencje i dopłaty otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z zakupami inwestycyjnymi (ta część dotacji/przychodów , która wpłynęła w danym roku, a nie jest ujęta w wyniku, czyli pozostała na koncie rozliczenia międzyokresowego przychodów)	158 675,66 zł
b/ przychody zaksięgowane na zwiększenie Funduszu Statutowego	
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (poz. 1 - 2 - 3 + 4 + 5)	7 805 470,89 zł

Wyszczególnienie	Kwota
1. Koszty księgowe obciążające wynik	7 569 502,73 zł
2. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	6 034 386,59 zł
a/ koszty realizacji działalności statutowej NIEODPŁATNEJ (zgodnie z art. 15) w tym przekazane darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju (art. 16 ust. 1 pkt 14)	
a / ujemny wynik finansowy z lat ubiegłych zaksięgowany w koszty realizacji zadań statutowych w bieżącym roku	
b/ odpisów i wpłat na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika, z wyjątkiem obowiązkowych odpisów na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt 9)	
c/ koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art.16 ust.1 pkt 17)	
d/ grzywny, kary, odszkodowania (art. 16 ust. 1 pkt 18,19)	
e/ wierzytelności odpisane jako przedawnione (art.16 ust. 1 pkt 20)	
f/ odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	- zł
g/ wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25) (uwaga na wyłączenia)	
h/ rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności (art. 16 ust. 1 pkt 26, 27) (uwaga na wyłączenia)	
i/ koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt 28)	
j/ wydatki ponoszone na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika w wysokości przekraczającej ustalone stawki (art. 16 ust. 1 pkt 30)	
k/ wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (art. 16 ust. 1 pkt 31)	
l/ skł. na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 32)	
m/ strat z tytułu odpłatnego zbycia wierzytelności, chyba że wierzytelność ta uprzednio, na podstawie art. 12 ust. 3, została zarachowana jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 39)	
n/ poniesione koszty zaniechanych inwestycji (art. 16 ust. 1 pkt 41)	
o/ umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem tych, które uprzednio na podstawie art.12 ust 3 zostały zarachowane jako przychody (art. 16 ust.1 pkt 44)	
p/ wydatki pracodawcy na działalność socjalną, o której mowa w przepisach o ZFŚS kosztem uzyskania przychodów są jednak świadczenia urlopowe wypłacone zgodnie z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (art. 16 ust. 1 pkt 45)	
r/ podatek od towarów i usług:	
- podatek naliczony - gdy podatnikowi przysługuje prawo odliczenia	
- podatek należny od przekazanych darowizn	
- kwota podatku od towarów i usług, nieuwzględniona w wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegających amortyzacji zgodnie z art. 16a–16m, lub dotycząca innych rzeczy lub praw niebędących środkami trwałymi lub wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegającymi tej amortyzacji – w tej części, w jakiej dokonano korekty powodującej zmniejszenie podatku odliczonego zgodnie z art. 91 ustawy o podatku od towarów i usług (art. 16 ust. 1 pkt 46)	
s/ odpisy aktualizujące - bez dotyczących zapasów sprzedanych	
t/ straty powstałe w wyniku utraty lub likwidacji samochodów oraz kosztów ich remontów powypadkowych, jeżeli samochody nie były objęte ubezpieczeniem dobrowolnym (AC)	

u/ opłaty sankcyjne, które zgodnie z odrębnymi przepisami podlegają wpłacie do budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz dodatkowe opłaty wymierzone przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych (art. 16 ust. 1 pkt 54 i 54a)	
w/ koszty utrzymania zakładowych obiektów socjalnych, w części pokrytej ze środków ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt 55)	
x/ straty powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków) w związku z niewykonaniem umowy (art. 16 ust. 1 pkt 56)	
y/ koszty sfinansowane (w tym amortyzacja od środków trwałych zakupionych ze środków budżetowych i bezzwrotnej pomocy zagranicznej):	3 951 649,23 zł
- z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	
- ze środków międzypaństwowych instytucji finansowych lub ze środków przyznanych przez rządy obcych państw oraz odsetek od tych środków	
- z dotacji, subwencji i dopłat otrzymanych z PFRON	2 082 737,36 zł
z/ kosztów związanych z finansowaniem świadczeń zdrowotnych przez pracodawcę na rzecz pracowników, z wyjątkiem poniesionych kosztów świadczeń zdrowotnych, do których ponoszenia zobowiązują pracodawcę przepisy Kodeksu pracy oraz innych ustaw (art. 16 ust. 1 pkt 65)	
z'/ Pozostałe koszty NKUP	
3. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:	- zł
a/ naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 11)	
b/ nie wypłacone wynagrodzenia obciążające koszty danego roku (art. 16 ust 1 pkt 57)	
c/ nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez Płatnika składek (art. 16 ust 1 p	
d/ odpisy i zwiększenia, które w rozumieniu przepisów o ZFŚS obciążają koszty działalności pracodawcy, jeżeli środki pieniężne stanowiące równowartość tych odpisów i zwiększeń nie zostały wpłacone na rachunek Funduszu (art. 16 ust 1 pkt 9 b)	
4. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nie ujęte w wyniku:	- zł
a/ zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubieg	
b/ wypłacone wynagrodzenia zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	
b/ opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez Płatnika składek zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	
Wartość kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych (poz. 1 - 2 - 3 + 4)	1 535 116,14 zł

ROZLICZENIE PDOP - CIT-8

Tabela Nr 3

Wyszczególnienie	Kwota
USTALENIE DOCHODU	
Przychód podatkowy	7 805 470,89 zł
Koszty uzyskania przychodu	1 535 116,14 zł
Dochód podatkowy	6 270 354,75 zł
Zwolnienie CIT-8/O (zwolnienie w CIT-8/O powinno być równe dochodowi, jeśli nie wydatkowano dochodu na cele nie-statutowe)	6 270 354,75 zł
Równowartość otrzymanych dotacji (budżetowych i bezzwrotnej pomocy zagranicznej) - poz. 11 CIT-8/O	5 953 239,69 zł
Dochód OPP przeznaczony na realizację celów statutowych - poz. 15 CIT-8/O	308 961,06 zł
Składki członkowskie poz. 8 CIT-8/O	8154,00
Podstawa opodatkowania (dochód minus dochód wolny od podatku) = kwota wydatkowana na cele nie-statutowe	- zł

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych a wynikiem finansowym brutto.

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Kwota
Wynik finansowy brutto	146 094,70 zł
Przychody zwonione z opodatkowania (zwolnienie CIT-8/O)	6 270 354,75 zł
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	68 802,20 zł
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych lub przyszłych	158 675,66 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 034 386,59 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	- zł

VI INNE INFORMACJE O ISTOTNYM WPLYWIE NA SYTUACJĘ FINANSOWĄ ORGANIZACJI

Przewodniczący Zarządu

Kola PSONI w Żorach

Sekretarz Zarządu

Kola PSONI w Żorach

Członek Zarządu

Kola PSONI w Żorach

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aleksandra Kieczka mgr Izabela Bester

Wiceprzewodniczący Zarządu

Kola PSONI w Żorach

Renata Węglewska

Skarbnik Zarządu

Kola PSONI w Żorach

mgr Alicja Karwowska

strona 12

01.06.2021

mgr inż. Ernest Stanieczko

Zofia Turek