

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		23-03-2022			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021		
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 01-01-2021 data do 31-12-2021

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.

10. 06. 2022

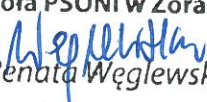
**Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach**


mgr Izabela Bester

**Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach**


Zofia Turek

**Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach**


Renata Węglewska

**Główna Księgowa
PSONI Koło w Żorach**


mgr Aleksandra Gawliczek

**Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach**


mgr Alicja Karwowska

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2021	rok poprzedni 31-12-2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	179 152,38	183 773,08
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	179 152,38	182 665,61
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 107,47
B.	Aktywa obrotowe	2 883 398,25	2 924 729,12
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	67 271,83	168 338,83
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 797 934,26	2 740 675,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 192,16	15 714,64
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	3 062 550,63	3 108 502,20
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	2 574 660,87	2 579 399,94
I.	Fundusz statutowy	2 579 399,94	2 433 305,24
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	-4 739,07	146 094,70
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	487 889,76	529 102,26
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	135 453,70	256 108,98
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	352 436,06	272 993,28
	Pasywa razem	3 062 550,63	3 108 502,20

10. 06. 2022

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach
[Signature]
mgr Izabela Bester

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach
[Signature]
Zofia Turek

Główna Księgowa
PSONI Koło w Żorach
[Signature]
mgr Aleksandra Gawliczek

Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach
[Signature]
Renata Węglewska

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach
[Signature]
mgr Alicja Karwowska

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA
RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W
ZORACH

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	7 871 101,72	7 695 382,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 796 746,14	7 654 196,41
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	74 355,58	41 186,50
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	7 880 055,88	7 558 153,61
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 804 657,12	7 516 959,98
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	75 398,76	41 193,63
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-8 954,16	137 229,30
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)	-8 954,16	137 229,30
I.	Pozostałe przychody operacyjne	7 679,69	13 769,09
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 536,76	11 349,12
K.	Przychody finansowe	199,57	6 445,43
L.	Koszty finansowe	127,41	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-4 739,07	146 094,70
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-4 739,07	146 094,70

10. 06. 2022

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Izabela Bester

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Zofia Turek

Główna Księgowa
PSONI Koło w Żorach

mgr Aleksandra Gawliczek

Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Renata Węglewska

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Alicja Karwowska

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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	-4 739,07			146 094,70		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 421 534,43			6 270 354,75		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	51 623,03			68 802,20		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	288 580,41			158 675,66		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 189 316,12			6 034 386,59		
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			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021

- 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	35 150,00	9 950,00	147 045,78
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	23 221,00		372 109,59
10. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
Razem:	2 399 281,24	58 371,00	9 950,00	2 447 702,24

b) Umożnienie środków trwałych

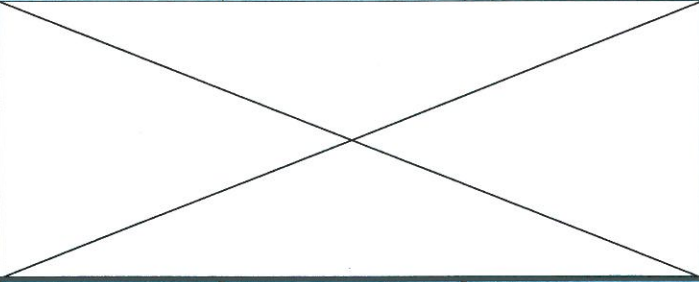
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki	951 952,87	20 636,16		972 589,03
2. budowle	0,00			0,00
3. kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
4. maszyny, urz. i apar.ogólnego zastosowania	115 556,14	1 190,04	9 950,00	106 796,18
5. maszyny, urz. i apar.branżowe	21 293,66	839,16		22 132,82
6. urządzenia techniczne	145 998,16	850,85		146 849,01
7. środki transportu	645 767,82	30 417,12		676 184,94
8. narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	336 046,98	7 950,90		343 997,88
Razem:	2 216 615,63	61 884,23	9 950,00	2 268 549,86

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	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) Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	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:	135 453,70	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	44 964,75	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	0,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. z tytułu kredytów i pożyczek	34,00			
4. inne - fundusze specjalne (ZFŚS)	90 454,95			
Razem zobowiązania	135 453,70	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:	67 271,83	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	67 271,83	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezpiec. społ.	0,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	0,00			
Razem należności	67 271,83	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	2 433 305,24
2. Zwiększenia	146 094,70
z tego z tytułu:	
1) wynik finansowy roku poprzedniego	146 094,70
2)	-
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	-
2)	-
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	2 579 399,94

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	16 822,11	18 192,16
z tego z tytułu:		
1) licencja M-Medica dot. roku następnego - OREW, OWI	2 420,64	2 977,83
2) polisa Allianz - OC NZOZ	2 632,00	2 650,00
3) programy antywirusowe	2 436,47	1 107,47
4) ubezpieczenie wychowanków WTZ	3 094,00	3 019,20
5) Fortum-prenumerata		277,24
7) ubezpieczenie samochodu OREW-SZO 79HM	-	780,42
8) ubezpieczenie samochodu OREW-SZO 68WE	2 153,00	2 432,00
9) ubezpieczenie samochodu OREW - SZO 42MR	2 012,00	2 534,00
10) ubezpieczenie samochodu OREW - SZO 42PX	2 074,00	2 414,00
w tym RMK długoterminowe:	1 107,47	-
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	-	-
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	272 993,28	352 436,06
z tego z tytułu:		
1) Środki otrzymane na budowę nowego ośrodka OREW-OWI	68 616,98	55 336,22
2) Środki otrzymane na sprzęt rehabilitacyjny (BARDOMED)-2016	1 829,89	-
3) Środki otrzymane na projekt ASYSTENT - PFRON	37 482,88	-
4) Środki otrzymane na meble SAKS-2016	2 564,20	-
5) Środki otrzymane na samochód mercedes Benz	32 951,78	2 534,66
6) Środki otrzymane na patelnię elektryczną WTZ	2 065,13	885,17
7) Środki otrzymane na realizację projektu PFRON - Rehabilitacja 25+	121 192,78	185 873,82
8) Środki PFRON - Piec grzewczy - WTZ	6 289,64	5 099,60
9) Środki otrzymane na realizację projektu PFRON - Mieszkania Chronione	-	45 497,64
10) Środki otrzymane na PC EYE-Fundacja Auchan		22 058,95
11) Środki otrzymane na piec ceramiczny WTZ-w ramach algorytmu	-	35 150,00
4. Inne czynne i bienne 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:	7 871 101,72
I. Przychody statutowe z działalności nieodpłatnej, w tym:	7 796 746,14
a) dotacje, w tym:	6 113 271,90
- dotacje z budżetu państwa (701-01; 709; 712; 714)	2 046 329,16
- dotacje z budżetu gminy (701-02; 703; 710; 711)	4 066 942,74
- inne dotacje krajowe (projekty ze środków europejskich w ramach EFS)	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	17 240,00
c) darowizny od osób prawnych	159 625,91
d) 1% podatku	73 864,70
e) przychody ze zbiórek publicznych	10 848,20
f) inne przychody statutowe, w tym:	1 413 236,43
- przychody z tytułu kontraktu z NFZ	1 214 152,21
- przychody z tytułu dowozu wychowanków	130 282,00
- inne- projekt Fundacji Auchan	17 179,19
- inne- przychody z tyt. RMP	51 623,03
g) składki członkowskie	8 659,00
II. Przychody statutowe z działalności odpłatnej	74 355,58
2. Pozostałe przychody	7 679,69
3. Przychody finansowe	199,57
Razem przychody (1+2+3)	7 878 980,98

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:	7 804 657,12
a) Zużycie materiałów i energii	825 898,91
b) Usługi obce	394 423,95
c) Podatki i opłaty	4 329,50
d) Wynagrodzenia	5 366 364,11
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	978 617,40
f) Amortyzacja	61 884,23
g) Pozostałe	173 139,02
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	75 398,76
a) Zużycie materiałów i energii	67 449,45
b) Usługi obce	4 835,31
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	3 114,00
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	3 536,76
5. Koszty finansowe	127,41
Razem koszty (1+2+3+4+5)	7 883 720,05

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 funkcjonowania Mieszkań Chronionych	8 434,67
	2) Dofinansowanie turnusu rehabilitacyjnego (dowóz)	1 000,00
	3) Zakup lodówki - ŚRR	700,00
	4) Podróże służbowe OREW	691,20
	5) Dofinansowanie programu edukacyjnego dla OREW	65,00
	6) Zakup stołu rehabilitacyjnego dla OWI	3 434,00
	7) Dofinansowanie opłat za gaz dla WTZ	5 148,83
	razem	19 473,70

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:	94,63	97
a) nauczyciele, terapeuci, psycholodzy, logopedzi itp..	47,79	51
b) rehabilitanci	13	13
c) opiekuni, pielęgniarki	18,13	17
c) kierowcy, kucharki, konserwator, sprzątaczk	15,71	16
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	8,58	9
3. Razem zatrudnienie (1+2)	103,21	106,00

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	7 878 980,98 zł
2. Przychody księgowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania	51 623,03 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	51 623,03 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:	288 580,41 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)	288 580,41 zł
b/ przychody zaksięgowane na zwiększenie Funduszu Statutowego	
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (poz. 1 - 2 - 3 + 4 + 5)	8 115 938,36 zł

Wyszczególnienie	Kwota
1. Koszty księgowe obciążające wynik	7 883 720,05 zł
2. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	6 189 316,12 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 kosztom 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): - z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	4 125 807,77 zł
- 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	2 063 508,35 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 pkt 58)	
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 ubiegłych	
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)	1 694 403,93 zł

ROZLICZENIE PDOP - CIT-8

Tabela Nr 3

Wyszczególnienie	Kwota
USTALENIE DOCHODU	
Przychód podatkowy	8 115 938,36 zł
Koszty uzyskania przychodu	1 694 403,93 zł
Dochód podatkowy	6 421 534,43 zł
Zwolnienie CIT-8/O (zwolnienie w CIT-8/O powinno być równe dochodowi, jeśli nie wydatkowano dochodu na cele nie-statutowe)	6 421 534,43 zł
Równowartość otrzymanych dotacji (budżetowych i bezzwrotnej pomocy zagranicznej) - poz. 11 CIT-8/O	6 113 271,90 zł
Dochód OPP przeznaczony na realizację celów statutowych - poz. 15 CIT-8/O	299 603,53 zł
Składki członkowskie poz. 8 CIT-8/O	8659,00
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	- 4 739,07 zł
Przychody zwonione z opodatkowania (zwolnienie CIT-8/O)	6 421 534,43 zł
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	51 623,03 zł
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych lub przyszłych	288 580,41 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 189 316,12 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- 0,00 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	- 0 zł

VI INNE INFORMACJE O ISTOTNYM WPŁYWIE NA SYTUACJĘ FINANSOWĄ ORGANIZACJI

10.06.2022

Przewodnicząca Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Izabela Bester

Skarbnik Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Zofia Turek

Sekretarz Zarządu
Koła PSONI w Żorach

Renata Węglewska

Członek Zarządu
Koła PSONI w Żorach

mgr Alicja Karwowska

Główna Księgowa
PSONI Koło w Żorach

mgr Aleksandra Gawliczek