

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I



PODPIS ZAUFANY

EWA
MOLENDĄ
29.05.2023 14:19:45 (GMT+2)
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Informacje o:

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;
- kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
- kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
- wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
- liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
- dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;
- dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
- stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
- proponycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
- dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;
- podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - do 1 roku,
 - powyżej 1 roku do 3 lat,,
 - powyżej 3 do 5 lat,
 - powyżej 5 lat;
- łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;
- wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;
- w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
- łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
- w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
 - istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
 - art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138),
 - art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138).

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	80 700,00	0,00	0,00	80 700,00
2	Budynki i budowle	1 647 172,18	3 162 876,51	0,00	4 810 048,69
3	Kotły	34 116,65	0,00	0,00	34 116,65
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	134 814,13	50 953,00	0,00	185 767,13
5	Urządzenia techniczne	74 194,58	0,00	0,00	74 194,58

6	Środki transportu	410 400,00	141 285,00	0,00	55 1685,00
7	Wyposażenie	467 919,31	29 980,64	0,00	497 899,95
8	Nakłady na budowę	963 801,12	2 199 075,39	3 162 876,51	0,00
	Ogółem	3 813 117,97	5 584 170,54	3 162 876,51	62 34 412,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa- stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	11 199,95	0,00	0,00	11 199,95
	Ogółem	11 199,95	0,00	0,00	11 199,95

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość składników netto początek roku obrotowego	Wartość składników netto koniec roku obrotowego
1	Grunty i prawo użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	80 700,00	80 700,00
2	Budynki i budowle	333 686,67	47 768,64	0,00	381 455,31	1 313 485,51	4 428 593,38
3	Kotły	26 110,01	753,99	0,00	26 864,00	8 006,64	7 252,65
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	134 814,13	50 953,00	0,00	185 767,13	0,00	0,00

5	Urządzenia techniczne	74 194,58	0,00	0,00	74 194,58	0,00	0,00
6	Środki transportu	378 170,00	44 369,42	0,00	422 539,42	32 230,00	129 145,58
7	Narzędzia, przyrządy, Wyposażenie	456 432,25	31 895,15	0,00	488 327,40	11 487,06	9 572,55
8	Nakłady na budowę	0,00	0,00	0,00	0,00	963801,12	0,00
	Ogółem	1 403 407,64	175 740,20	0,00	1 579 147,84	2 409 710,33	4 655 264,16

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość składników netto początek roku obrotowego	Wartość składników netto koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	11 199,95	0,00	0,00	11 199,95	0,00	0,00
	Ogółem	11 199,95	0,00	0,00	11 199,95	0,00	0,00

- kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

- kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10, - nie dotyczy
- wartość gruntów użytkowanych w całości,

Na początek roku 80.700,00

Na koniec roku 80.700,00

- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu :

Nie wystąpiły

- liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują,

Nie dotyczy

- dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, Nie wystąpiły
- Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Nie dotyczy

- stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy

- propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Podział zysku: przebiegowania na fundusz jednostki

- dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Nie wystąpiły

- podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

1. do 1 roku,

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		Do roku		Powyżej roku			
		Stan na		Stan na		Stan na	Stan na
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Kredytów i pożyczek	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2.	Dostaw i usług	5 407,79	4277,23	0,00	0,00	5 407,79	4277,23
3.	Podatków	1 667,00	941,00	0,00	0,00	1 667,00	941,00
4.	Ubezpieczeń społecznych	296,27	0,00	0,00	0,00	296,27	0,00
5.	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 371,06	505218,23	0,00	0,00	7 371,06	505218,23

1. powyżej 1 roku do 3 lat : Nie dotyczy
2. powyżej 3 do 5 lat : Nie dotyczy

3. powyżej 5 lat : Nie dotyczy

- łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń :

Umowa kredytowa na kwotę 500 000,00 złotych, prawnie zabezpieczona:

1. Wekslem in blanco
2. Zastaw rejestrowy na samochodzie marki RENAULT MASTER
3. Zastaw rejestrowy na samochodzie marki RENAULT JI-JM9R
4. Zastaw rejestrowy na samochodzie marki RENAULT TRAFIC
5. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. środków trwałych
6. Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego
7. Pełnomocnictwo do rachunku pomocniczego

Pełnomocnictwo do rachunku pomocniczego

- wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie,

Lp.	Tytuły	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
2.	Opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
3.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
4.	Inne czynne rozliczenia	0,00	0,00
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
II.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuły	Stan na		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec roku	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec roku
		Początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		

1	Dotacja umowa ZZO/000326/05/D - ZTR- AS (dotacja na pokrycie kosztów w roku następnym) Krótkoterminowe	66 289,45	106 299,59	106299,59	0,00
2	Dotacja umowa ZZO/000336/05/D- PR OWI (dotacja na pokrycie kosztów w roku następnym)	120 704,86	142 079,26	142079,26	0,00
3	Pozostałe dotacje na środki trwałe (Fundacja PGE decyzja 1/VIII/2016, Powiat Zgierski umowa 5/WRR/2021)	17 333,33	94 250,00	22000,0	72250,00
4	Centrum Usług Środowiskowych w Powiecie Zgierskim (dotacja na pokrycie kosztów w roku następnym)	123 732,13	0,00	0,00	0,00
5	Dotacja Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej (część niewykorzystana)	8 175,02	14 944,94	14944,94	0,00
6	Województwo Łódzkie PFRON Wkład na budowę(dotacja do środka trwałego)	115 870,01	363 652,66	11393,82	352258,84
7	Województwo Łódzkie(Dotacja do środka trwałego)	656 596,75	1 679 396,83	52618,20	1626778,63
8	Dotacja Stryków (część niewykorzystana)	0,00	677,56	677,56	0,00
9	Dotacja -Pilotaż PFRON (część niewykorzystana)	0,00	1,02	1,02	0,00

I.	Ogółem międzyokresowe przychodów	1 108 701,55	2 401 301,86	350014,39	2051287,47
-----------	---	---------------------	---------------------	------------------	-------------------

- w przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów wykazywany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową przedstawiono w tabeli powyżej w pkt. 14

- łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych,

przedstawiono w pkt 13

- w przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
 1. istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 2. dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 3. tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmująca stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu

Nie dotyczy

- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
 1. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
 2. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Nie wystąpiły

II

1. strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;
2. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
 - a. amortyzacji,
 - b. zużycia materiałów i energii,
 - c. usług obcych,
 - d. podatków i opłat,
 - e. wynagrodzeń,
 - f. ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g. pozostałych kosztach rodzajowych;
3. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
4. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
5. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
6. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;
7. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;
8. odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;
9. poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
10. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
11. informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

- strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w

zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, w uwzględnieniu zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nie dotyczy. Dane dotyczące przychodów i kosztów stowarzyszenia dotyczących działalności odpłatnej i nieodpłatnej oraz pozostałej działalności zaprezentowano w punkcie X

- w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

1.	Koszty według rodzaju	3 948 330,09	4 951 257,44
a	Amortyzacja	147 489,67	209 440,20
b	Zużycie materiałów, wyposażenia i energii	501 970,51	713 409,23
c	Usługi obce	264 133,02	453 010,27
d	Podatki i opłaty	25 206,33	32 463,37
e	Wynagrodzenia	2 468 124,74	2 996 781,35
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	414 545,16	513 032,24
g	Pozostałe koszty rodzajowe	126 860,66	33 120,78
	Ogółem	3 948 330,09	4 951 257,44

- wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Nie dotyczy

- wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Nie dotyczy

- informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

Nie dotyczy

- rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto,

Przychód 6.267.101,27 –koszty 1.484.509,73- przychody zwolnione 4.693.860,78-koszty lat ubiegłych 52.430,76= Podstawa opodatkowania 36.300,00, podatek 6.897,00

- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym. Nie wystąpiły środki realizowane we własnym zakresie. Nakłady poniesione na środki w budowie w 2022 wyniosły 2.199.075,39 zł w tym odsetki 3.506,85
- odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym,

Nie dotyczy

- poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i

planowane nakłady na ochronę środowiska,

Kwota 2.421.294,03 poniesiona na środki trwałe w 2022 roku

- kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajne wartości lub które wystąpiły incydentalnie,

Nie dotyczy

- informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust 2. Do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

- wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy,

Nie dotyczy

III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią ; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy

V

Informacje o:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
2. transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;
3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;
4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;
5. kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;
6. wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
 - b. inne usługi atestacyjne,
 - c. usługi doradztwa podatkowego,
 - d. pozostałe usługi.

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętne zatrudnienie: 41,5

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu,

Nie dotyczy

5) kwota zaliczek kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w tym imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów,

Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

1. a) badanie sprawozdania finansowego 16000,00 netto
2. b) inne usługi atestacyjne,
3. c) usługi doradztwa podatkowego,
4. d) pozostałe usługi.

VI

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własnych z podaniem ich kwot i rodzaju,

Nie wystąpiły

- informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki,

Nie wystąpiły

- przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny,

Nie wystąpiły

- informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W sprawozdaniu finansowym zaprezentowano dane 2021 roku porównywalne z danymi z 2022 roku (w III kolumnie sprawozdania)

VII

- informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - procentowym udziale,
 - części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;
- informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;
- wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
- jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeni, informacje o:
 - podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- informacje o:
 - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

- Informację o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu
- używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia
- i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących
- wspólnego przedsięwzięcia,

Nie dotyczy

- informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

Nie wystąpiły

- wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Nie dotyczy

- jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
 - podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału własnego z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;
 - rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

- informacje o:
 1. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane SF na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 2. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane SF na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz w którym sprawozdanie to jest dostępne,

Nie dotyczy

- nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

VIII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a. firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a. firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 1. firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 2. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych
 3. w celu połączenia,
 4. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej
 5. spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej
 6. wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
 - o jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 7. firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 8. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 9. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy

IX

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy

X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Inne informacje związane ze specyfikacją stowarzyszenia . Dane uszczegóławiające do działalności nieodpłatnej, odpłatnej i pozostałej.

1. Struktura zrealizowanych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody zrealizowane			
		Poprzedni rok		Obrotowy rok	
		Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 836 168,72	93,34%	4 463 448,33	87,32%
1.1	Składki członkowskie	25 160,00	0,61%	24 730,00	0,48%
1.2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 811 008,72	92,72%	4 438 718,33	86,84%
A	Darowizny od osób fizycznych	168 298,90	4,09%	267 078,00	5,22%
b	Darowizny od osób prawnych	106 712,79	2,60%	162 705,82	3,18%
c	1%	43 864,80	1,07%	82 519,00	1,61%
d	Zbiórki publiczne	59 440,76	1,45%	67 638,93	1,32%
e	Dotacje	3 026 422,56	73,63%	3 344 059,54	65,42%
f	Inne przychody statutowe	406 268,91	9,88%	514 717,04	10,07%
1.3	Przychody z działalności odpłatnej	192 525,06	4,68%	569 877,51	11,15%
2.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

3.	Pozostałe przychody	81 404,06	1,98%	79261,66	1,53%
4.	Przychody finansowe	0,33	0,00%	0,15	0,00%
a	a) odsetki od depozytów	0,33	0,00%	0,15	0,00%
b	b) odsetki od pożyczek	0,00	0,00%	0,00	0,00%
b	c) inne przychody finansowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Razem	4 110 098,17	100,00%	5112587,65	100,00%

1. Struktura zrealizowanych kosztów wg zadań statutowych

Lp.	Koszty razem	Koszty za rok:			
		Poprzedni		Obrotowy	
		Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
		3 948 333,80	100,00%	4 953 267,84	100,00%
I	Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatne	3 527 219,88	89,33%	4 109 586,94	82,97%
1	OWI	264 391,71	6,70%	495 228,72	10,00%
2	WIZ	723 210,76	18,32%	863 452,19	17,43%
3	Gmina Miasto Zgierz- Zaspokajanie potrzeb osób niepełnosprawnych	68 160,09	1,73%	72 166,83	1,46%
4	ŚDS	630 900,52	15,98%	722 024,29	14,58%
5	Gmina Stryków	11 064,01	0,28%	11 229,08	0,23%
6	Gmina Zgierz	11 228,07	0,28%	11 301,26	0,23%

7	Turnus	33 840,00	0,86%	45 341,00	0,92%
8	Pilotaż WTZ	0,00	0,00%	69 499,00	1,40%
9	Warsztaty kompetencji	7 000,00	0,18%	0,00	0,00%
10	ZTR AS-PFRON	232 580,98	5,89%	300 469,54	6,07%
11	PROWI-PFRON	467 779,77	11,85%	427 865,05	8,64%
12	CUŚ	712 961,77	18,06%	231 085,21	4,67%
13	CUŚ-mieszkalnictwo	0,00	0,00%	72 729,05	1,47%
14	Rehabilitacja NFZ	94 727,77	2,40%	18 797,69	0,38%
15	Sami o sobie	0,00	0,00%	8 793,02	0,18%
16	Fundacja PKO	0,00	0,00%	0,00	0,00%
17	PZU	8 402,87	0,21%	0,00	0,00%
18	Akcja Rehabilitacja	14 000,00	0,35%	25 205,00	0,51%
19	Cafe Bistro-Gmina Miasto Zgierz	70 795,70	1,79%	66 886,21	1,35%
20	Lokal Plebania	419,97	0,01%	84,54	0,00%
21	Fundacja Lotto	5 500,00	0,14%	5 500,01	0,11%
22	Opieka wychnieniowa	51 813,72	1,31%	102 574,31	2,07%
23	Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej	104 079,84	2,64%	513 015,91	10,36%
24	Inne koszty	14 362,33	0,36%	13 716,86	0,28%
25	Miting	0,00	0,00%	3 600,00	0,07%
26	Wspólne więzi	0,00	0,00%	8 009,34	0,16%
27	ING	0,00	0,00%	21 012,83	0,42%

II	Koszty działalności odpłatnej	211 739,57	5,36%	583 252,15	11,78%
III	Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	108 811,92	2,76%	130 679,78	2,64%
1	Amortyzacja	88 607,81	2,24%	94 806,56	1,91%
2	Zużycie materiałów i wyposażenie	0,00	0,00%	3 226,72	0,07%
3	Zużycie energii	1 639,80	0,04%	6 487,47	0,13%
4	Usługi obce	14 703,62	0,37%	20 099,41	0,41%
5	Podatki i opłaty	3 860,69	0,10%	3 724,00	0,08%
6	Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00%	2 335,62	0,05%
7	Podróże służbowe	0,00	0,00%		0,00%
8	Pozostałe koszty	0,00	0,00%	0,00	0,00%
IV	Pozostałe koszty działalności	100 558,72	2,55%	127 738,57	2,58%
V	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
VI	Koszty finansowe działalności statutowej	3,71	0,00%	2 010,40	0,04%
VII	Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

XI Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

Data sporządzenia: 2023-05-29

Data zatwierdzenia:

Ewa Mamińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Gawron
Polskie
Stowarzyszenie na
rzecz Osób z
Niepełnosprawnością
Intelektualną

Date / Data:
2023-05-29 13:29



Signed by / Podpisano
przez:

Ewa Mamińska
Polskie Stowarzyszenie na
rzecz Osób z
Niepełnosprawnością
Intelektualną

Date / Data: 2023-05-29
13:34



Signed by / Podpisano
przez:

Radosław Piotrowicz
Polskie Stowarzyszenie
na rzecz Osób z
Niepełnosprawnością
Intelektualną

Date / Data:
2023-05-29 13:52

Radosław Piotrowicz, Beata Gawron, Ewa Molenda, Zofia
Stanisławska, Agata Piłacik, Barbara Piestrzeniewicz, Arkadiusz
Augustyniak

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości



PODPIS ZAUFANY

ZOFIA
STANISŁAWSKA

29.05.2023 14:57:38 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY

AGATA
PIŁACIK

29.05.2023 15:27:45 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY

BARBARA
PIESTRZENIEWICZ

29.05.2023 15:45:22 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY

ARKADIUSZ KAROL
AUGUSTYNIAK

29.05.2023 16:42:16 [GMT+2]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym