

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

### 1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

**STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB PRZEWLEKLE  
CHORYCH I DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH „NASZ DOM”  
Ul. Kosarzyska 23, 33-350 Piwniczna Zdrój**

### 2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

**Stowarzyszenie nie posiada podległych jednostek organizacyjnych.**

### 3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

88.10.Z pomoc społeczną bez zakwaterowania świadczoną osobom w podeszłym wieku i osobom niepełnosprawnym, realizowaną przez instytucje administracji publicznej, organizacje o zasięgu ogólnopolskim lub lokalnym oraz przez specjalistów udzielających porad, m.in. poprzez:

- odwiedzanie osób w podeszłym wieku i chorych w ich domach,
- dzienną opiekę dla osób w podeszłym wieku lub dorosłych osób niepełnosprawnych,
- działalność związaną z przystosowaniem zawodowym osób upośledzonych umysłowo lub niepełnosprawnych fizycznie;

### 4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

- **KRS 000030392 rejestracja dnia 03.03.2008 roku**
- **REGON 491958814**

### 5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

<i>KULIG</i>	<i>MARIA</i>		<i>PREZES</i>
<i>ADAMCZYK</i>	<i>JOLANTA</i>	<i>BARBARA</i>	<i>WICEPREZES</i>
<i>STĘPIEŃ</i>	<i>DOROTA</i>		<i>WICEPREZES</i>
<i>DZIEDZINA</i>	<i>KRYSTYNA</i>		<i>SEKTRETARZ STOWARZYSZENIA</i>
<i>MARCISZEWSKA</i>	<i>MAGDALENA</i>		<i>SKARBNIK</i>

**6. Określenie celów statutowych organizacji**

Celem Statutowym Stowarzyszenia jest udzielanie kompleksowej opieki medycznej i pozamedycznej dzieciom niepełnosprawnym i przewlekle chorym nie kwalifikującym się do hospitalizacji.

**7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie**

Czas nieokreślony

**8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Rok obrotowy pokrywa się z kalendarzowym **od 01/01/2023 do 31/12/2023**

**9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrznne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.**

Nie dotyczy

**10. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.**

Nie występują okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności stowarzyszenia.

**11. Rachunkowość Stowarzyszenia prowadzona jest zgodnie z**

Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137, poz. 1539; zm. Dz.U. z 2003r. Nr 11, poz. 117)

## **12. Ustalenie wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą na działalności statutowej obejmuje różnicę między przychodami z działalności statutowej, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych i kosztami administracyjnymi. Powiększony o przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne a pomniejszony o koszty finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne.

## **13. Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych według załącznika nr 6. Wynik finansowy w rachunku zysków i strat przedstawia się jako nadwyżkę przychodów nad kosztami. Dodatnia różnica przychodów nad kosztami ustalona za rok obrotowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększy fundusz statutowy.

## BILANS

sporządzony na dzień ..... 31/12/2023 .....

jednostka obliczeniowa: . PLN .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31/12/2023	rok poprzedni 31/12/2022
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	2 177 862,53	2 248 210,92
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 177 862,53	2 248 210,92
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	366 802,23	365 220,86
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	1 424,77	1 414,30
III.	Inwestycje krótkoterminowe	365 377,46	363 806,56
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	2 544 664,76	2 613 431,78
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	2 506 725,09	2 403 688,35
I.	Fundusz statutowy	2 403 688,35	1 804 172,86
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	103 036,74	599 515,49
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	37 939,67	209 743,43
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		93 909,94
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	37 939,67	115 833,49
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	2 544 664,76	2 613 431,78

STOWARZYSZENIE NA RZECZ  
OSÓB PRZEWLEKLE CHORYCH I  
DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH  
"NASZ DOM" ul. Kosarzyska 23,  
33-350 Piwniczna -Zdrój.....  
(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01/01/2023-31/12/2023 .....

jednostka obliczeniowa: .. PLN ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31/12/2023	rok poprzedni 31/12/2022
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 551 823,11	1 605 470,22
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 522 668,66	1 569 682,49
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	29 154,45	35 787,73
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 149 253,31	1 009 638,83
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 148 911,22	1 006 486,83
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	342,09	3 152,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	402 569,80	595 831,39
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	237 820,07	6 253,54
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	164 749,73	589 577,85
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,04	9 979,82
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	55 927,17	42,18
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	5 785,86	
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	103 036,74	599 515,49
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	103 036,74	599 515,49

## Informacja dodatkowa

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

**Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń . W roku 2023 stowarzyszenie spłaca kredyt zaciągnięty na budowę ośrodka dla osób niepełnosprawnych Kosarzyska w Piwnicznej- Zdroju.**

2. Informacje o kwotach 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 udzielano kredytów i zaliczek.**

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

**Aktywa - środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym i należności. Pasywa - fundusz statutowy składający się z wyniku finansowego za rok obrotowy i zobowiązania.**

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

**Przychody stowarzyszenia pochodzą ze składek członkowskich, wpłat z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych, darowizn od osób fizycznych i prawnych, dotacji, sprzedaży prac własnych .W stosunku do roku ubiegłego nie było zmian w strukturze przychodów.**

<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1551823,15</b>
Składki brutto określone statutem	474,00
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>1522194,66</b>
Darowizny osoby prawne	223357,37
Darowizny osoby fizyczne	37548,48
Darowizny 1,5% podatku	53742,80
Projekt „Pełna moc..”	265046,88
Projekt „Bo każdy śpiewać może”- Urząd Marszałkowski	10000,00
Projekt ”Opieka wytchnieniowa”	228800,00
Projekt PFRON „Niepełnosprawni – sprawni inaczej”	703699,13
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>29154,45</b>
kiermasz świąteczny	27854,45
sprzedaż prac własnych	50,00
Terapia integracji sensorycznej	480,00
Licytacja	690,00
Wypożyczenie sprzętu	80,00
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>0,04</b>
Pozostałe przychody operacyjne	0,04

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Kosztami statutowymi Stowarzyszenia są działania na rzecz osób niepełnosprawnych .

<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>1148911,22</b>
Projekt „Opieka wytchnieniowa”	228799,98
Projekt „Pełna moc..”	249634,10
Projekt Projekt PFRON „Niepełnosprawni – sprawni inaczej”	630088,82
Projekt „Bo każdy śpiewać może”	11720,00
Koszty bieżącej działalności ośrodka	28668,32
<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>342,09</b>
Terapia integracji sensorycznej	342,09
<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>237820,07</b>
Amortyzacja inwestycji	225988,38
Ubezpieczenie budynku	2024,40
Ubezpieczenie podopiecznych	714,19
Materiały biurowe	1175,08
Usługi telekomunikacyjne	206,48
Usługi transportowe	51,00
Opłaty bankowe, pocztowe	1165,68
Wynagrodzenia	4000,00
Koszty eksploatacji ośrodka	599,86
Dzierżawa gruntu-wjazd na działkę	1094,00
Szkolenia pracowników	801,00
<b>Pozostałe koszty określone statutem</b>	<b>55927,17</b>



Zwrot środków dotacji niewykorzystanej PFRON	55898,80
Zwrot środków dotacji niewykorzystanej „opieka wytechnieniowa”	28,37
<b>Koszty finansowe</b>	<b>5785,86</b>

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

**Fundusz statutowy stowarzyszenia składa się z wyniku finansowego roku obrotowego i lat poprzednich. Fundusz statutowy wykorzystywany jest na realizację zadań statutowych stowarzyszenia.**

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat 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

**Środki z tytułu 1,5% wydatkowane są na działania na rzecz osób niepełnosprawnych oraz na działalność bieżącą ośrodka .**

8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

**Sytuacja finansowa stowarzyszenia oparta jest przede wszystkim na dochodach z tytułu dotacji, darowizn od osób fizycznych i prawnych , wpływów z 1,5% oraz dochodów ze sprzedaży prac własnych. Organizacja prowadzi działania celem pozyskania środków na prowadzenie działalności statutowej.**

Data sporządzenia: 2024.03.31