

**NIP 633-180-74-61**

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES 01.01.2021 – 31.12.2021**

**STOWARZYSZENIE**

**Komitet Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski  
w Jastrzębiu Zdroju**

AKTYWA	Kwota za rok obrotowy	
	bieżący	poprzedni
	2021	2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (w.2+7+17+20+35)</b>	<b>52 594,28</b>	<b>84 897,47</b>
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 5)	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 8+15+16)	52 594,28	84 897,47
1. Środki trwałe (w. 8 do 14)	52 594,28	84 657,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczyste gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 594,28	54 860,99
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	29 806,48
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe (w.18-19)	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe (w.21+22+23+34)	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych (w.25+26+27+28)	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach (w.30+31+32+33)		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 36+37)	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>208 205,10</b>	<b>176 499,95</b>
I. Zapasy (w. 40 do 44)	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	41	
3. Produkty gotowe	42	
4. Towary	43	
5. Zaliczki na dostawy	44	
II. Należności krótkoterminowe (w. 45-51)	466,90	366,90
1. Należności od jednostek powiązanych (w. 47+50)	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w. 48+49)	0,00	0,00
- do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek (w. 52+53+56+57)	466,90	366,90
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w. 53+54)	466,90	366,90
- do 12-tu miesięcy	466,90	366,90
- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzące na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+74)	207 738,20	176 133,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 60+65-70)	207 738,20	176 133,05
a) w jednostkach powiązanych (w.61 do 64)	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udziały pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach (w. 66 do 69)	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udziały pożyczki		
c) środki pieniężne i inne aktywa	207 738,20	176 133,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207 738,20	176 133,05
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>260 799,38</b>	<b>261 187,42</b>

PASywa	Kwota za rok obrotowy	
	bieżący	poprzedni
	2021	2020
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 78+79+80+81+82+83+84+85)</b>	<b>23 310,15</b>	<b>-12 996,53</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	78	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	79	
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	80	
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	81	
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	82	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	83	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	84	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	85	23 310,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	86	
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (w.88+89+90+121)</b>	<b>237 489,23</b>	<b>274 183,95</b>
I. Rezerwy na zobowiązania (w. 89+90+93)	0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 91+92)	90	
- długoterminowe	91	
- krótkoterminowe	92	
3. Pozostałe rezerwy (w. 94+95)	93	
- długoterminowe	94	
- krótkoterminowe	95	
II. Zobowiązania długoterminowe (w. 97+98)	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	97	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 104+108+120)	191 945,89	221 814,61
1. Wobec jednostek powiązanych (w. 105+106+107)	104	
2. Wobec pozostałych jednostek (w. 109 do 112 i 116 do 119)	108	100 241,90
a) kredyty i pożyczki	109	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	
c) inne zobowiązania finansowe	111	
d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności	112	1 805,08
- do 12-tu miesięcy	113	1 805,08
- powyżej 12-tu miesięcy	114	
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	
f) zobowiązania wieloletnie	116	
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	40 405,66
h) z tytułu wyrażen	118	57 352,60
i) inne	119	676,58
w tym: rozrachunki z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji		
3. Fundusze specjalne	120	91 703,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	45 543,34	52 369,34
1. Ujemna wartość firmy	122	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	45 543,34	52 369,34
- długoterminowe	124	45 543,34
- krótkoterminowe	125	
<b>Pasywa razem</b>	<b>260 799,38</b>	<b>261 187,42</b>

Wodzisław Śl. 29.03.2022r.

data i podpis

*Majster Teresa*

*Krupa*

*Repinicki*

*[Signature]*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) *Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

**STOWARZYSZENIE KOMITET POMOCY DZIECIOM SPECJALNEJ TROSKI W Jastrzębiu Zdroju**

**NIP 633-180-74-61 REGON 003448818**

*Podstawowy przedmiot działalności jednostki:*

*Działania na rzecz osób niepełnosprawnych*

- 2) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

**NIE OGRANICZONY**

- 3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

**STOWARZYSZENIE KOMITET POMOCY DZIECIOM SPECJALNEJ TROSKI W Jastrzębiu Zdroju**

*prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01-01-2021r. i kończący się 31-12-2021r.*

- 4) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

*W okresie sprawozdawczym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.*

- 5) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

*Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.*

- 6) *Sprawozdanie nie obejmuje połączenia spółek oraz nabycia, łączenia udziałów*

- 7) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

- Aktywa i pasywa wycenia się do bilansu według reguł określonych ustawą o rachunkowości.*
- Środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.*
- Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.*
- Środki pieniężne wg wartości nominalnej.*
- Należności w kwocie wymagającej zapłaty*

*Wynik finansowy netto za rok 2021 wynikający z ksiąg rachunkowych obejmuje:*

- Wynik na działalności statutowej*
- Wynik na działalności gospodarczej*
- Wynik na działalności operacyjnej*
- Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego.*

*Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości Rachunek zysków i strat wersja kalkulacyjna*

Majewicz Teresa

Kuneja

Radwick

Staw

Staw

Przyjęte zasady rachunkowości odpowiadają wymogom Ustawy z dnia 29.09.1994 r. ( Dz. U. z 1 lutego 2021 r. poz. 217, zmiany z 2019 poz. 55, poz.1655 z 2020 r.poz.2123,poz. 2105, poz. 2106 )  
Dane wskazane są wg wzorów zawartych w załącznikach nr 1, 2, 3 do Ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o zmianie Ustawy o rachunkowości (Dz. U. nr 113 poz. 1186 z późniejszymi zmianami).

*Wykazano podstawowe informacje i metody wyceny odnośnie zagadnień występujących w jednostce.  
Pozostałe pozycje pominięto.*

*Małgorzata Teresa*  
*Opis*  
*Ku*  
*Susanne*

Stowarzyszenie  
 Komitet Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski  
 ul. Wielkopolska 1A  
 44-335 Jastrzębie Zdrój

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 (wariant kalkulacyjny)  
 sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Poz.	Treść		Kwota za rok	
			bieżący 2021	poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1	2 789 599,87	2 579 555,33
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2	2 748 327,04	2 546 239,43
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3	5 654,00	3 282,50
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	4	35 618,83	30 033,40
<b>B</b>	<b>Koszty z działalności statutowej</b>	5	2 670 231,86	2 560 901,38
I	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6	2 668 577,86	2 560 328,88
II	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7	1 654,00	572,50
III	Koszty z pozostałej działalności statutowej	8	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>C.Zysk(strata) na działalności statutowej (A-B)</b>	9	119 368,01	18 653,95
D	Przychody z działalności gospodarczej	10	194 297,41	180 956,44
E	Koszty działalności gospodarczej	11	194 313,82	180 956,44
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	12	-16,41	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	13	103 267,17	36 675,47
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	14	16 084,43	-18 021,52
I	Pozostałe przychody operacyjne	15	26 912,49	20 429,66
J	Pozostałe koszty operacyjne	16	19 686,77	15 404,65
K	Przychody finansowe	17		
L	Koszty finansowe	18	0,00	0,02
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	19	23 310,15	-12 996,53
N	Podatek dochodowy	20	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	21	23 310,15	-12 996,53

Wodzisław Śl. 29.03.2022 r.  
 miejscowość i data

Sporządził

*Michy*  
*Konep*  
 Majera Terese

*Spółka*

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**Do sprawozdania finansowego oraz rachunku zysków i strat za rok 2021**  
**Stowarzyszenie Komitet Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski**  
**W Jastrzębiu Zdroju**

Załącznik do art. 45 ust.2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 ( Dz. U. z 1 lutego 2021 r. poz. 217, zmiany z 2019 poz. 55, poz.1655 z 2020 r.poz.2123,poz. 2105, poz. 2106 )

1. Bilans i rachunek zysków i strat SKPDST za rok 2021 sporządzono zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości.
2. Wycena aktywów i pasywów majątku trwałego i obrotowego została dokonana wg art. 28 ustawy o rachunkowości.
  - a) Środki pieniężne wg wartości nominalnej
  - b) Należności i zobowiązania wg wartości nominalnej
  - c) Środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po uwzględnieniu aktualizacji wyceny pomniejszone o odpisy umorzeniowe.
  - d) Wynik finansowy netto za rok 2021 wynikający z ksiąg rachunkowych obejmuje:
    - Wynik na działalności operacyjnej
    - Wynik na działalności finansowej
    - Wynik z pozostałej działalności operacyjnej
    - Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego.
3. Porównanie informacji liczbowych danych sprawozdania finansowego z roku 2021 z danymi sprawozdania za rok obrotowy 2020
  - a) Majątek trwały netto

	Rok 2021	Rok 2020
	52.594,28	84.687,47

- b) Majątek obrotowy

	Rok 2021	Rok 2020
	210.285,07	176.499,95

4. Szczegółowy zakres zmian, które nastąpiły w 2021 roku w środkach trwałych oraz skutki wpływające na wynik finansowy.

A.

Nazwa grupy	Stan na 31.12.2020	OT przyjęcie śr. trw. w 2021 roku	LT przekazanie śr. trw. w 2021 roku	Stan na 31.12.2021 wartość brutto
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki	91.468,35	0,00	0,00	91.468,35
Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia energ. ogólnego zastosowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia specj. branżowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	95.670,60	26.000,00	0,00	121.670,60
Środki transportowe	874.969,99	0,00	0,00	874.969,99
Inne środki trwałe - wyposażenie	521.701,46	0,00	0,00	521.701,46
Środki trwałe małowartościowe	0,00	26.000,00	0,00	0,00
<b>OGÓLEM</b>	<b>1.583.810,40</b>	<b>26.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.609.810,40</b>

Kumęja

Majerz Teresa

Pucinski

[Signature]

[Signature]

B.

Nazwa grupy	Wartość brutto śr. trwałych	Umorzenie	% umorzenia	Wartość netto śr. trwałych
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki	91.468,35	38.874,07	57,50%	52.594,28
Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia energ. ogólnego zastosowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia specj. branżowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	121.670,60	121.670,60	100,00%	0,00
Środki transportowe	874.969,99	874.969,99	100,00%	0,00
Inne środki trwałe - wyposażenie	521.701,46	521.701,46	100,00%	0,00
Środki trwałe małowartościowe	0,00	0,00	0,00%	0,00
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1.609.810,40</b>	<b>1.557.216,12</b>	<b>96,73%</b>	<b>52.594,28</b>

Środki trwałe o wartości początkowej do 3 500,00 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

5. Informacje uzupełniające w zakresie sprawozdania finansowego w roku 2021

a) Stan zobowiązań wykazany w pasywach bilansu za rok 2021

- Zobowiązania krótkoterminowe tzn. płatne do 1 roku	-	100.241,90
- Zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw robót i usług wg szczegółowej specyfikacji	-	1.806,06
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	57.352,60
- Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	-	40.406,66
- stosunku do ZUS	-	32.750,66
- Urząd Skarbowy	-	7.656,00
- Inne	-	676,58

b) Stan należności wykazany w aktywach bilansu za rok 2021 - 466,90

6. Specyfikacja kosztów i przychodów finansowych w roku obrotowym.

	KOSZTY	PRZYCHODY
- Odsetki budżetowe	0,00	0,00
- Odsetki wobec pracowników	0,00	
- Odsetki wobec dostawców	0,00	
- oprocentowanie rachunków bankowych	-	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Majka Teresa*

*Przewidywa*

*[Signature]*

*[Signature]*

## 7. Specyfikacja kosztów i przychodów operacyjnych wg stanu na 31.12.2021

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody
Działalność WTZ	1.654,00	5.654,00
Działalność ZAZ	194.313,82	194.297,41
Dotacje WTZ 90%	1.420.435,55	1.410.240,00
Dotacje WTZ 10%	156.694,00	156.694,00
Dotacje ZAZ 90%	650.000,00	650.000,00
Dotacja ZAZ 10%	25.900,00	25.900,00
Dotacja BEZPIECZNY WTZ	0,00	0,00
Dotacja ZAZ Urząd Marszałkowski	38.078,36	38.067,35
Pożytek publiczny 1 % podatku	2.841,75	9.706,19
Darowizna Stowarzyszenie	19.686,77	29.686,77
Koszty Stowarzyszenie	74.276,18	0,00
Fundusz Aktywności Zawodowej	68.127,39	52.656,00
Zwrot umorz. kosztów eksploatacji	26.149,24	25.618,83
Refundacja PFRON	309.342,56	339.747,50
Refundacja PUP	0,00	36.152,00
Refundacja PUP stanowisko pracy		28.000,00
Składki członkowskie	0,00	1.164,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	7.225,72
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty finansowe	0,00	
<b>RAZEM</b>	<b>2.987.499,62</b>	<b>3.010.809,77</b>

*Michy*

*Kucyka*

Majerka Teresa

*Sudolka*

*Opuszczone*

*[Signature]*