

Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu nr 13/2024 z V/2024 Zebrania Zarządu

Kontrasygnata Walnego Zgromadzenia Członków – Uchwała nr 8/2024 LII WZCZ

- Załącznik nr 1 do Uchwały



## **Sprawozdanie finansowe za rok 2023**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Podstawowe dane organizacji**

Stowarzyszenie po PROstu powstało w 2010 roku. Krajowy Sąd Rejonowy wpisał je w dniu 22.07.2010 r. do Ewidencji Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, pod numerem 0000361431.

Regon: 273092980

NIP: 598-162-00-11

Adres siedziby: ul. Kilińskiego 9L, 69-100 Słubice

Adres do korespondencji: ul. Szamarzewskiego 6/35, 69-100 Słubice.

### **2. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji.**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

### **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

### **4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **5. Przyjęcie zasad rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.**

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów:**

- a) Aktywa wyceniono według cen nabycia, pasywa – w kwocie wymagającej zapłaty.
- b) Do sporządzenia rachunku wyników zastosowano wariant porównawczy.
- c) Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i w układzie według typów działalności.

Ponadto organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Amortyzacja naliczana w kwocie 20 % rocznie, sprzęt medyczny.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na wynik finansowy składają się:

- a) przychody podstawowej działalności operacyjnej (przychody statutowe)
- b) koszty podstawowej działalności operacyjnej (koszty statutowe i administracyjne)
- c) pozostałe przychody i zyski (pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe, zyski nadzwyczajne)
- d) pozostałe koszty i straty (pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe, straty nadzwyczajne).

Ujemna różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku zysków i strat, zwiększa (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego) w następnym roku obrotowym koszty działalności statutowej. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za rok obrotowy może w następnym roku (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego) zwiększać przychody z działalności statutowej lub fundusz statutowy. Decyzję o sposobie przeniesienia nadwyżki przychodów nad kosztami podejmuje Walne Zgromadzenie Członków.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans
- b) rachunek zysków i strat
- c) informacje ogólne i informacje uzupełniające do bilansu.

Organizacja może w razie potrzeby zwiększać szczegółowość we wzorach sprawozdania finansowego.

## INFORMACJE DODATKOWE

1. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłuższych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
2. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Na majątek organizacji składają się:

|                            |                             |
|----------------------------|-----------------------------|
| 1. Aktywa trwałe           | <b><u>0,00 zł</u></b>       |
| 2. Aktywa obrotowe         | <b><u>484 797,79 zł</u></b> |
| * zapasy                   | 0,00 zł                     |
| * środki finansowe w kasie | 37,56 zł                    |

|                                                          |                             |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|
| * środki finansowe na rachunku bankowym                  | 478 800,23 zł               |
| * należności                                             | 5 960,00 zł                 |
| * należne wpłaty od fundatorów                           | 0,00 zł                     |
| <b>3. Pasywa – Fundusz Własny</b>                        | <b><u>24 654,92 zł</u></b>  |
| * fundusz statutowy                                      | 0,00 zł                     |
| * zysk (strata) z lat ubiegłych                          | 0,00 zł                     |
| * zysk (strata) roku bieżącego                           | 24654,92                    |
| <b>4. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy</b>                | <b><u>447 876,69 zł</u></b> |
| * zobowiązania                                           | 3 670,81 zł                 |
| * przychody przyszłych okresów (dotacje na rok przyszły) | 444 205,88 zł               |

#### 4. Struktura przychodów

|                                                      |                               |
|------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <i>Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2022 roku</i>  | <b><u>28 825,19 zł</u></b>    |
| <i>Przychody z odpłatnej działalności statutowej</i> | <b><u>286 550,00 zł</u></b>   |
| <i>Składki członkowskie</i>                          | <b><u>11 345,00 zł</u></b>    |
| <i>Składki członków wspierających</i>                | <b><u>233 940,00 zł</u></b>   |
| <i>Darowizny</i>                                     | <b><u>205 376,81 zł</u></b>   |
| • <i>Darowizny finansowe</i>                         | <b><u>114 518,29 zł</u></b>   |
| * <i>od osób fizycznych</i>                          | 112 396,20 zł                 |
| * <i>zbiórki publiczne</i>                           | 2 122,09 zł                   |
| • <i>Darowizny rzeczowe</i>                          | <b><u>90 858,52 zł</u></b>    |
| * <i>żywnościowe</i>                                 | 90 858,52 zł                  |
| <i>Dotacje</i>                                       | <b><u>2 189 268,88 zł</u></b> |
| <i>Przychody statutowe z tyt. 1%</i>                 | <b><u>23 144,70 zł</u></b>    |
| <b><u>RAZEM PRZYCHODY</u></b>                        | <b><u>2 976 450,58 zł</u></b> |

#### 5. Struktura kosztów

|                                                             |                               |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <i>Koszty działalności statutowej odpłatnej w tym:</i>      | <b><u>286 550,00 zł</u></b>   |
| * <i>Terapie</i>                                            | 131 727,98 zł                 |
| * <i>Zadania zlecone</i>                                    | 114 145,93 zł                 |
| * <i>Diagnozy</i>                                           | 2 212,00 zł                   |
| * <i>Opinie i zaświadczenia</i>                             | 1 340,00 zł                   |
| * <i>Pozostałe koszty</i>                                   | 37 124,09 zł                  |
| <i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej w tym:</i>   | <b><u>2 646 193,04 zł</u></b> |
| * <i>sfinansowane dotacjami</i>                             | 2 259 730,25 zł               |
| * <i>finansowane z darowizn</i><br>(finansowe, żywnościowe) | 114 892,06 zł                 |
| * <i>sfinansowane z 1%</i>                                  | 22 922,94 zł                  |

|                                                 |                               |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|
| * finansowane ze zbiorów publicznych            | 3 362,79 zł                   |
| * finansowane ze składek członkowskich          | 11 345,00 zł                  |
| * finansowane ze składek członków wspierających | 233 940,00 zł                 |
| Koszty ogólnego zarządu                         | <b><u>19 052,62 zł</u></b>    |
| <b>RAZEM KOSZTY STATUTOWE</b>                   | <b><u>2 951 795,66 zł</u></b> |
| <b>NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI</b>         | <b><u>24 654,92 zł</u></b>    |

6. Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.

7. Działania organizacji sfinansowane ze środków z 1,5 %

W roku 2023 stowarzyszenie uzyskało 23144,70 zł z tytułu 1,5 %.

W roku 2023 wydano łącznie 22922,94 zł

Podział kosztów wyglądał następująco:

| Działanie                                        | Środki z 2021      | Środki z 2022       | Środki z 2023      | Łącznie             |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Działania na rzecz osób niepełnosprawnych</b> | 578,14 zł          | 7 537,63 zł         | 3 835,29 zł        | <b>11 951,06 zł</b> |
| <b>Odyseja Umysłu</b>                            | 1 145,30 zł        | 7 150,70 zł         | 0,00 zł            | <b>8 296,00 zł</b>  |
| <b>Promocja</b>                                  | 1 102,19 zł        | 770,00 zł           | 803,69 zł          | <b>2 675,88 zł</b>  |
| <b>Łącznie</b>                                   | <b>2 825,63 zł</b> | <b>15 458,33 zł</b> | <b>4 638,98 zł</b> | <b>22 922,94 zł</b> |

Słubice, 20.03.2024 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Prezes: Joanna Sierżant – Rekret

Wiceprezes: Stanisław Piórkowski

Skarbnik: Monika Dutkiewicz

Stowarzyszenie po PROstu.  
Pracownia Rozwoju Osobistego  
ul. Kilińskiego 91, 69-100 Ślubice

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023

| Poz | Wyszczególnienie                                          | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1   | 2                                                         | 3                      | 4                     |
|     |                                                           |                        |                       |
| A.  | Przychody z działalności statutowej                       | 2 729 030,61           | 2 976 450,58          |
| I   | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 212 156,24           | 2 444 615,58          |
| II  | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 303 626,11             | 286 550,00            |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 213 248,26             | 245 285,00            |
| B.  | Koszty działalności statutowej                            | 2 675 152,80           | 2 932 743,04          |
| I   | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 2 371 526,69           | 2 416 597,87          |
| II  | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 303 626,11             | 286 550,00            |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0,00                   | 229 595,17            |
| C.  | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)             | 53 877,81              | 43 707,54             |
|     |                                                           |                        |                       |
| D.  | Przychody z działalności gospodarczej                     | 0,00                   | 0,00                  |
| E.  | Koszty działalności gospodarczej                          | 0,00                   | 0,00                  |
| F.  | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)           | 0,00                   | 0,00                  |
|     |                                                           |                        |                       |
| G.  | Koszty ogólnego zarządu                                   | 25 052,62              | 19 052,62             |
|     |                                                           |                        |                       |
| H.  | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ F-G)         | 28 825,19              | 24 654,92             |
|     |                                                           |                        |                       |
| I.  | Pozostałe przychody operacyjne                            | 0,00                   | 0,00                  |
| J.  | Pozostałe koszty operacyjne                               | 0,00                   | 0,00                  |
|     |                                                           |                        |                       |
| K.  | Przychody finansowe                                       | 0,00                   | 0,00                  |
| L.  | Koszty finansowe                                          | 0,00                   | 0,00                  |
|     |                                                           |                        |                       |
| M.  | Zysk (strata) brutto (H+ I-J+ K-L)                        | 28 825,19              | 24 654,92             |
| N.  | Podatek dochodowy                                         |                        |                       |
| O.  | Zysk (strata) netto (M-N)                                 | 28 825,19              | 24 654,92             |
|     |                                                           |                        |                       |

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)



**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

| Wyszczególnienie aktywów                       | (początek roku)   | (koniec roku)     |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                                              | 2                 | 3                 |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0,00              | 0,00              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0,00              |                   |
| III. Należności długoterminowe                 | 0,00              | 0,00              |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0,00              | 0,00              |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00              | 0,00              |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>491 305,28</b> | <b>484 797,79</b> |
| I. Zapasy                                      |                   |                   |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 0,00              | 5 960,00          |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 491 305,28        | 478 837,79        |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>491 305,28</b> | <b>484 797,79</b> |

**PASYWA**

| Wyszczególnienie pasywów                         | (początek roku)   | (koniec roku)     |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                                                | 2                 | 3                 |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>28 825,19</b>  | <b>24 654,92</b>  |
| I. Fundusz statutowy                             | 0,00              | 0,00              |
| II. Pozostałe fundusze                           | 0,00              | 0,00              |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | 0,00              | 0,00              |
| IV. Zysk (strata) netto                          | 28 825,19         | 24 654,92         |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>462 480,09</b> | <b>460 142,87</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00              | 0,00              |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0,00              | 0,00              |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 0,00              | 15 936,99         |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 462 480,09        | 444 205,88        |
| <b>Pasywa razem</b>                              | <b>491 305,28</b> | <b>484 797,79</b> |

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)