

# **Stowarzyszenie Ochrony Zdrowia Psychicznego "Wzajemna Pomoc"**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Stowarzyszenie Ochrony Zdrowia Psychicznego "Wzajemna Pomoc"

**Siedziba:** Niedziałkowskiego 25/27/12, 26-600 Radom

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 9481147476

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej. Należności i zobowiązania krótkoterminowe wycenione zostały według wartości nominalnej. Kapitały wycenione są w wartości nominalnej.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

wynik działalności statutowej

wynik działalności operacyjnej

wynik brutto

Wynik działalności statutowej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów z działalności statutowej oraz z odpłatnej działalności pożytku publicznego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży a wartością kosztów działalności statutowej oraz kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego wyrażonych w kosztach rzeczywistych lub w cenach zakupu.

Wynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę między wynikiem na działalności statutowej a kosztami ogólnego zarządu wyrażonych w kosztach rzeczywistych lub w cenach zakupu.

Wynik brutto stanowi różnicę między wynikiem na działalności operacyjnej, należnymi przychodami operacyjnymi i finansowymi a kosztami operacyjnymi i finansowymi.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994(z późniejszymi zmianami) według załącznika nr.6.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzgodnieniu analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych i ksiąg

pomocniczych z obrotami i saldami księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości

**6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	50 000,00	50 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 359,73</b>	<b>346,57</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	958,65	3,05
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 401,08	343,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>52 359,73</b>	<b>50 346,57</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>48 340,99</b>	<b>49 607,59</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>7 982,92</b>	<b>7 982,92</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>	<b>47 811,60</b>	<b>47 811,60</b>
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-6 186,93</b>	<b>-5 077,19</b>
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 266,60</b>	<b>-1 109,74</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 018,74</b>	<b>738,98</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 018,74</b>	<b>738,98</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>52 359,73</b>	<b>50 346,57</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>31 007,66</b>	<b>21 825,80</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	31 007,66	21 825,80
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>23 816,10</b>	<b>16 741,63</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 816,10	16 741,63
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>7 191,56</b>	<b>5 084,17</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>		
G. Koszty ogólnego zarządu	8 458,16	8 788,48
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>-1 266,60</b>	<b>-3 704,31</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	23 818,77	26 537,44
J. Pozostałe koszty operacyjne	23 818,77	23 943,08
K. Przychody finansowe		0,21
L. Koszty finansowe		
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>-1 266,60</b>	<b>-1 109,74</b>
N. Podatek dochodowy		
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>-1 266,60</b>	<b>-1 109,74</b>

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

### **Informacja Dodatkowa**

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
STOWARZYSZENIA OCHRONY ZDROWIA PSYCHICZNEGO  
„WZAJEMNA POMOC”  
za okres od 01.01.2022r do 31.12.2022r**

- 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.**

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie.

- 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.**

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

- 3) **O udziałach (akcjach) własnych, w tym:**

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym;
- 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;
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji);
- 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.

Organizacja posiada 100 równych i niepodzielnych udziałów po 500 zł każdy, na ogólną kwotę 50.000,00 zł

Udziały przeznaczone były na utworzenie kapitału podstawowego w Przedsiębiorstwie Społecznym „Gospoda Jaskółeczka” Sp. z o.o. w Radomiu, w którym Stowarzyszenie jest jedynym udziałowcem.

Wszystkie udziały nabyte były w latach wcześniejszych.

W roku obrotowym nie zachodziły żadne zmiany.



#### 4) Uzupelniajace dane o aktywach i pasywach

##### AKTYWA

1. Na majatek organizacji skladaja sie aktywa trwałe, do ktorych naleza udzialy w kwocie 50.000,00 opisane w pkt 3.

Środków trwałych Stowarzyszenie nie posiada.

2. Na aktywa obrotowe skladaja sie :
  - a) należności krótkoterminowe w kwocie 958,65zł
  - b) Środki pieniężne:
    - w kasie w kwocie 555,32zł
    - na rachunku bankowym w kwocie 845,76

##### PASYWA

1. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego w kwocie 7.982,92

stan na początek roku	7.982,92
zwiększenia	0,00
stan na koniec roku obrotowego	7.982,92

2. Fundusz udziałowy w kwocie 47.811,60. W tej pozycji nie odnotowujemy zmian zarówno w zwiększeniu jak i wykorzystaniu funduszu.

3. Zysk (**strata**) netto z lat ubiegłych w kwocie -1 109,74

4. Zysk (**strata**) netto w kwocie -1.266,60

5. Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą zobowiązań wobec dostawców w kwocie 4018,74zł

#### 5) Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem .

1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej w kwocie 13.035,92; w tym:

- składki członkowskie w kwocie 540,00
- darowizny od osób fizycznych w kwocie 10.490,00
- 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.005,92

- 1.1 Przychody z dotacji na działalność

- dofinansowanie w kwocie 18.000,00

W roku 2022 Stowarzyszenie uzyskało dofinansowanie z następujących źródeł:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radomiu . Umowa 13/SKR-45/2022 zadanie „Wycieczka do Gdańska” – Dofinansowanie kwota 7.404,00

- Gmina Miasta Radom . Umowa ZS.III.525.12.2022 Zadanie „Konferencja” – Dofinansowanie kwota 10.000,00zł

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radomiu . Umowa 28/SKR-46/2022 zadanie „spotkanie świąteczne” – Dofinansowanie kwota 596,00

2. Pozostałe przychody operacyjne dotyczą :  
 - zwrotu kosztów (refundacji) związanych z zakupem usług (media) dla Przedsiębiorstwa Społecznego „Gospoda Jaskółeczka” Sp. z o.o. w kwocie 23.818,77

**6) Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Koszty rodzajowe	Koszty realizacji zadań działalności statutowej		
	nieodpłatnej	odpłatnej	koszty administracyjne
zużycie materiałów	3883,56	-	346,12
usługi obce	19856,94	-	8112,04
podatki i opłaty	-	-	-
wynagrodzenia	-	-	-
pozostałe koszty	75,60	-	-
Razem	23 816,10	-	8.458,16

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej dotyczą realizacji zadań publicznych omówionych w pkt. 5.1.

Koszty poszczególnych dofinansowań przedstawiają się następująco:

1. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radomiu . Umowa Umowa 13/SKR-45/2022 zadanie „Wycieczka do Gdańska” – koszt 12 680,93  
 Dofinansowanie kwota 7 404  
 Udział własny w projekcie 5.276,93
- 2.Gmina Miasta Radom . zadanie „Konferencja” – koszt 10.000  
 Dofinansowanie- kwota 10.000,00zł
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radomiu . Umowa 28/SKR-46/2022 zadanie „Spotkanie świąteczne” – koszt 1 000,00  
 Dofinansowanie- kwota 596,00  
 Udział własny w projekcie 404,00

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 23.818,77 dotyczą:

- zakupu usług dla PS „Gospoda Jaskółeczka”, w której Stowarzyszenie jest 100% udziałowcem i podlegające zwrotowi w kwocie 23.818,77

**7) Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wykorzystania tych środków.**

Stan środków na początek roku:	0,00 zł
Przychód z tytułu 1%	2 005,92 zł
Wydatkowano środków 1%	2 005,92 zł

W ciągu roku 2022 wykorzystano 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na koszty utrzymania Klubu Wsparcia.

**8) Inne informacje**

Stowarzyszenie nie zatrudnia pracowników na umowę o pracę.

W informacji pominięto zagadnienia nie występujące w roku obrotowym.

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM