

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2022

(pieczęć jednostki)

		Stan na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe	01	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	04	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	05	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	06	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	07	23 948,03	28 886,30
I. Zapasy	08	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	09	4 135,94	4 168,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	19 812,09	24 718,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	12	0,00	0,00
Aktywa razem		23 948,03	28 886,30
PASYWA			
A. Fundusz własny	13	23 948,03	28 881,30
I. Fundusz statutowy	14	28 881,30	30 560,13
II. Pozostałe fundusze	15	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	16	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	17	-4 933,27	-1 678,83
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18	0,00	5,00
I. Rezerwy na zobowiązania	19	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	20	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21	0,00	5,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	0,00
Pasywa razem		23 948,03	28 886,30

(miejscowość, data)

(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(data i podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK WYNIKÓW

Sporządzony za okres: 01.01.2022 - 31.12.2022

.....
(pieczęć jednostki)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	23	411 973,00	442 227,70
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	24	406 614,00	436 930,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	25	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	26	5 359,00	5 297,70
B. Koszty działalności statutowej	27	407 786,49	443 906,53
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	28	406 614,00	436 930,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	29	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	30	1 172,49	6 976,53
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	31	4 186,51	-1 678,83
D. Przychody z działalności gospodarczej	32	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	33	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	34	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	35	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	36	4 186,51	-1 678,83
I. Pozostałe przychody operacyjne	37	1 400,00	1 720,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	38	10 515,34	1 720,00
K. Przychody finansowe	39	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	40	4,44	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	41	-4 933,27	-1 678,83
N. Podatek dochodowy	42	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	43	-4 933,27	-1 678,83

.....
(miejscowość, data)

.....
(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

(pieczęć jednostki)

Dane identyfikacyjne			
Nazwa pełna	Stowarzyszenie Profesjonalistów Psychoterapii i Psychoedukacji WSPÓLNA		
NIP	KRS	PKD	
5261663096	0000113352	85.14.D	
Adres siedziby			
Kraj	Województwo	Powiat	
Polska	Mazowieckie	M.St.Warszawa	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
Ursynów	Cybisa	4	
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta	
Warszawa	02-784	Warszawa	

Okres działania	Nieokreślony	
Czy łączne sprawozdania jednostek sporządzających bilanse	tak	nie X
Czy sprawozdanie z założeniem kontynuowania działalności	tak X	nie
Czy brak okoliczności zagrażających kontynuowaniu	tak, brak takich okoliczności X	nie, okoliczności występują

Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i Pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami, w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Metoda ustalania wyniku finansowego

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów rodzajowych "4", które następnie przenoszone są na zespół kont "5" Stowarzyszenie sporządza kalkulacyjny wariant Rachunku Zysków i Strat.

Metoda sporządzania sprawozdania

Sprawozdanie sporządzane jest w układzie kalkulacyjnym

Inne informacje dot. polityki rachunkowości

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego i rentowności za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości określone w ustawie o rachunkowości jw. która określa m.in. zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i które nie prowadzą działalności gospodarczej.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Stowarzyszenie będzie kontynuować działalność oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m. in. stawki rocznych odpisów. Grunty nie są amortyzowane.

W przypadku dokonywania odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych których wartość początkowa nie przekracza 10.000 PLN, wydatki poniesione na ich nabycie stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych a także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Przychody i koszty są przyjmowane według zasady memoriałowej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych (z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacją wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach), przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniany. Przychody i koszty są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów rodzajowych "4", które następnie przenoszone są na zespół kont "5".

Stowarzyszenie sporządza kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT

.....
(miejscowość, data)

.....
(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie jest organizacją społeczną i posiada status organizacji pozarządowej.
2. Podstawową działalnością jest realizacja zadań statutowych oraz zadań dotowanych w zakresie prowadzenie grup terapeutycznych i pomocy rodzinie dla osób uzależnionych od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych oraz osób współ uzależnionych.
3. Aktywa i Pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o rachunkowości w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.
4. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i zobowiązań warunkowych.
5. Stowarzyszenie nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.
6. W Stowarzyszeniu na koniec 2021 roku zatrudnienie było równe "0".
7. Informacje dotyczące Aktywów Bilansu .
 - 7.1 - Majątek rzeczowy oraz wartości niematerialne i prawne umorzone w 100%
 - 7.2 - Zapasy materiałów i towarów = 0
 - 7.3 - Należności krótkoterminowe wynoszą 4.135,94 - w tym kaucja za lokal wynosi 4.043,36
 - 7.4 - Inwestycje krótkoterminowe - 19.812,09 (w tym : Bank - 18680,27 ; Kasa 1.131,82)
 - 7.5 - Rozliczenia Międzyokresowe - 0,00
8. Informacja dotycząca Pasywów Bilansu
 - 8.1 - Fundusz własny - 23.948,04 w tym:
 - Fundusz statutowy - 28.881,30
 - Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2022r. - 4.933,27
 - 8.2 - Zobowiązania długoterminowe - 0,00
 - 8.3 - Zobowiązania krótkoterminowe - "0"Suma Pasywów równa się sumie Aktywów Bilansu i wynosi 23.948,03
9. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.
 - 9.1 - Przychody Stowarzyszenia związane z działalnością statutową - 413.373,00 w tym:
 - Z tytułu otrzymanych dotacji - 406.614,00
 - Z tytułu wkładu osobowego - "Wolontariat" - 1.400,00
 - Z tytułu otrzymanych darowizn - 5.359,00; w tym:
 - 1% podatku - 2.579,00
 - Od osób fizycznych - 1.000,00
 - Składki członkowskie - 380,00
 - Przychody na pomoc dla Ukrainy - 1.400,00
10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów w 2022r.
 - 10.1 - Koszty poniesione w 2022r. na realizację zadań statutowych - 418.306,27 w tym:
 - Materiały i energia - 11.095,16
 - Usługi obce - 89.585,33
 - Wynagrodzenia z UC. - 285.992,00
 - Świadczenie na rzecz prac. - 21.114,00
 - Pozostałe koszty - 0,00
 - Pozostałe koszty operacyjne - 10.515,34
 - w tym : - wolontariat - 1.400,00
 - Pomoc dla Ukrainy
 - pozostałe koszty - 7.486,11
11. Wynik Finansowy za 2022 - 4.933,27 (nadwyżka kosztów nad przychodami)

.....
(miejsowość, data).....
(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych).....
(data i podpis kierownika jednostki)