

Stowarzyszenie Profesjonalistów
Psychoterapii i Psychoedukacji
"Wspólna"

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

02-784 Warszawa; ul. Jana Cybisa 4
NIP 526 16 63 096

(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 j.w. 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY*mgr Ryszard Sieluk***Wiceprezes Stowarzyszenia***Maria Tatarska***Maria Tatarska***NAZWA 05.04.2024*

(miejscowość, data)

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

(data i podpis kierownika jednostki)

**Stowarzyszenie Profesjonalistów
Psychoterapii i Psychoedukacji
"Wspólna"****02-784 Warszawa; ul. Jana Cybisa 4
NIP 526 16 63 096**

**Stowarzyszenie Profesjonalistów
Psychoterapii i Psychoedukacji
"Wspólna"**

 02-784 Warszawa; ul. Jana Cybisa 4
NIP 526 16 63 096
BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2023

(pieczęć jednostki)

		Stan na dzień	
		31.12.2023	31.12.2022
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	36 937,86	23 948,03
I. Zapasy	08	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	09	4 135,94	4 135,94
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	32 801,92	19 812,09
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	12	0,00	0,00
Aktywa razem		36 937,86	23 948,03
PASYWA			
A. Fundusz własny	13	36 937,86	23 948,03
I. Fundusz statutowy	14	23 948,03	28 881,30
II. Pozostałe fundusze	15	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	16	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	17	12 989,83	-4 933,27
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	19	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	20	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	0,00
Pasywa razem		36 937,86	23 948,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY*mgr Ryszard Sieluk*(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Wiceprezes Stowarzyszenia

Maria Tatarska

(data i podpis kierownika jednostki)

Warszawa 05.04.2024

(miejscowość, data)

**Stowarzyszenie Profesjonalistów
Psychoterapii i Psychoedukacji
"Wspólna"**

RACHUNEK WYNIKÓW
Sporządzony za okres: 01.01.2023 - 31.12.2023

..... 02-784 Warszawa; ul. Jana Cybisa 4
(pieczęć jednostki)
NIP 526 16 63 096

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	23	487 578,60	411 973,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	24	473 874,00	406 614,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	25	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	26	13 704,60	5 359,00
B. Koszty działalności statutowej	27	474 588,77	407 786,49
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	28	473 874,00	406 614,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	29	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	30	714,77	1 172,49
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	31	12 989,83	4 186,51
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	12 989,83	4 186,51
I. Pozostałe przychody operacyjne	37	2 820,00	1 400,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	38	2 820,00	10 515,34
K. Przychody finansowe	39	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	40	0,00	4,44
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	41	12 989,83	-4 933,27
N. Podatek dochodowy	42	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	43	12 989,83	-4 933,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Sieluk

..... Warszawa 05.04.2024.
(miejscowość, data)

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

Wiceprezes Stowarzyszenia

Maria Tatarska
.....
Maria Tatarska

.....
(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 2023 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 - 32.801,92 (w tym : Bank - 30.675,70 ; Kasa - 2.126,22)
 - 7.5 - Rozliczenia Międzyokresowe - 0,00
8. Informacja dotycząca Pasywów Bilansu
 - 8.1 - Fundusz własny - 236.937,86
 - w tym::
 - Fundusz statutowy - 23.948,03
 - Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2023. - 12.989,83
 - 8.2 - Zobowiązania długoterminowe - 0,00
 - 8.3 - Zobowiązania krótkoterminowe - "0"

Suma Pasywów równa się sumie Aktywów Bilansu i wynosi 36.937,86
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 - 490.398,60
 - w tym:
 - Z tytułu otrzymanych dotacji - 473.874,00
 - Z tytułu wkładu osobowego - "Wolontariat" - 2.820,00
 - Z tytułu otrzymanych darowizn i składek członkowskich - 13.704,60
 - ; w tym:
 - 1% podatku - 3.254,60
 - Od osób fizycznych - 10.260,00
 - Składki członkowskie - 190,00
10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów w 2023
 - 10.1 - Koszty poniesione w 2023. na realizację zadań statutowych - 477.408,77
 - w tym:
 - Materiały i energia - 10.784,84
 - Usługi obce - 116.955,00
 - Wynagrodzenia z UC. - 321.801,10
 - Świadczenie na rzecz prac. - 25.047,83
 - Pozostałe koszty wg rodzaju - 0,00
 - Pozostałe koszty operacyjne (wolontariat)- 2.820,00
11. Wynik Finansowy za 2023 - (+) 12.898,83 (nadwyżka przychodów nad kosztami)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Sieluk

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

Wiceprezes Stowarzyszenia

Maria Tatarska

(data i podpis kierownika jednostki)

Warszawa 05.04.2024

(miejscowość, data)

**Stowarzyszenie Profesjonalistów
Psychoterapii i Psychoedukacji
"Wspólna"**

02-784 Warszawa; ul. Jana Cybisa 4
NIP 526 16 63 096