

1. Identyfikator podatkowy NIP

NIP 8 4 4 2 3 1 3 4 5 0

2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)

KRS

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-06-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
PODLASKIE STOWARZYSZENIE TERAPUTÓW			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	SUWAŃSKI
Gmina	M. SUWAŃKI	Miejscowość	SUWAŃKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	SUWAŃSKI	Gmina	M. SUWAŃKI
Ulica	LUDWIKA MICHAŁA PACA	Nr domu	4
		Nr lokalu	
Miejscowość	SUWAŃKI	Kod pocztowy	16-400
		Poczta	SUWAŃKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania 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.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Stowarzyszenia

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego.

Ewidencję rozliczenia kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4 i równocześnie wg źródeł finansowania na kontach zespołu 5. za pośrednictwem konta 490. zamknięcie kont następuje na koniec roku obrotowego.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:

Ewidencję środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się w ich wartości początkowej. Podlegają amortyzowaniu (umarzaniu) metodą liniową od wartości początkowej określonej w art. 16d ust.1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, stosując stawki amortyzacyjne w niej określone. Gdy wartość początkowa nie przekracza wartości określonej w ustawie podlegają wpisowi do ewidencji od 1 500 zł, za wyjątkiem sprzętu elektronicznego którego wartość może być niższa. W tym przypadku odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i wartości nieprzekraczającej kwoty 100 zł. odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty zużycia materiałów, natomiast jeśli ich wartość zawiera się w kwocie od 100- 1 500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty zużycia materiałów prowadząc pozabilansową ewidencję ilościowo- wartościową.

Udziały w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe, stanowiące inwestycję wycenia się wg cen nabycia. Ich wartość początkowa podlega obniżeniu na dzień bilansowy wówczas, gdy nastąpiła trwała utrata wartości (np. z powodu długotrwałych niskich notowań na giełdzie lub złej kondycji finansowej jednostki, do której wniesiono udziały).

Należności długoterminowe ujmuje się w ciągu roku obrotowego w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za czas do końca okresu sprawozdawczego.

Środki trwałe w budowie wycenia się według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Kraowe środki pieniężne, i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartościach nominalnych. Nabyte krótkoterminowe papiery wartościowe w walucie polskiej wykazuje się w księgach rachunkowych wg cen ich nabycia nie wyższej jednak niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy.

Stan gotówki w walutach obcych w kasie i środków pieniężnych na rachunkach bankowych w walutach obcych, wycenia się wg obowiązującego na dzień bilansowy średniego kursu dla danej waluty ustalonego przez NBP.

Krajowe należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek wykazuje się w ciągu roku obrotowego wg wartości nominalnej, ustalonej przy ich powstaniu. Na dzień bilansowy wykazuje się je w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z ewentualnymi należnymi odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie. Zasada ostrożnej wyceny wymaga urealnienia stanu należności przedawnionych i nieściągalnych oraz utworzenia odpisów aktualizacyjnych na należności dłużników:

- kwestionujących należności, zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym półroczu nie jest prawdopodobna,
- postawionych w stan likwidacji (nie spowodowanej prywatyzacją) lub stanu upadłości- do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorom lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- których majątek nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego i w związku z tym wnioski o ogłoszenie upadłości został oddalony.

Utworzenie odpisów powinno nastąpić nie później niż na dzień bilansowy.

W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy należności wykazuje się w wysokości netto, tj. po ich pomniejszeniu o utworzone odpisy.

Fundusze, rezerwy, rozliczenia międzyokresowe przychodów, wykazuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej.

Wartości należności i zobowiązań w walutach obcych, w tym również z tytułu pożyczek wykazuje się w ciągu roku obrotowego w księgach w kwocie przeliczonej wg kursu średniego NBP z dnia roboczego poprzedzającego dzień ich powstania lub kursu faktycznie zastosowanego, w przypadku sprzedaży lub kupna walut obcych oraz otrzymania należności lub zapłaty zobowiązań, a na dzień bilansowy jeśli, jeśli ich rachunki nie zostały uregulowane przelicza się je po obowiązującym na ten dzień średnim kursie dla danej waluty ogłaszanym przez NBP na ten dzień. Różnice powstałe na dzień wyceny zalicza się do przychodów finansowych (dodatnie) lub kosztów finansowych (ujemne). Ustalone na koniec roku różnice kursowe zostaną rozliczone w następnym roku poprzez wystornowanie z chwilą faktycznej regulacji rachunków.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i Strat za rok obrotowy sporządza się wg wariantu kalkulacyjnego ze szczegółowością określoną w załączniku Nr 6 do ustawy o rachunkowości, a koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym na zespole "5" wg źródeł finansowania.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 Ustawy o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

PODLASKIE STOWARZYSZENIE
TERAPUTÓW

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	216 035,20	238 527,59
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	211 035,20	233 527,59
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	131 033,30	126 499,67
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	16 795,91	9 567,14
III.	Inwestycje krótkoterminowe	110 770,30	113 874,17
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 467,09	3 058,36
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	347 068,50	365 027,26
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	199 998,15	206 944,44
I.	Fundusz statutowy	12 097,14	12 097,14
II.	Pozostałe fundusze	40 794,12	46 202,12
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	148 645,18	37 838,56
IV.	Zysk (strata) netto	-1 538,29	110 806,62
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147 070,35	158 082,82
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 701,77	4 734,75
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	145 368,58	153 348,07
	Pasywa razem	347 068,50	365 027,26

PODLASKIE STOWARZYSZENIE
TERAPUTÓW

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przychody z działalności statutowej	4 723 307,41	4 095 199,25
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 661 666,41	4 038 152,75
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 660,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	56 981,00	57 046,50
B.	Koszty działalności statutowej	4 833 943,82	3 978 321,22
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 773 525,55	3 932 044,72
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 800,00	1 230,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	57 618,27	45 046,50
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-110 636,41	116 878,03
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	70 247,93	10 446,21
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-180 884,34	106 431,82
I.	Pozostałe przychody operacyjne	191 926,35	20 188,85
J.	Pozostałe koszty operacyjne	12 574,16	15 027,91
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	6,11	783,14
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-1 538,26	110 809,62
N.	Podatek dochodowy	0,00	3,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-1 538,26	110 806,62

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

1. Informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględniona w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo- **pozycja nie występuje**
2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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- **pozycja nie występuje**

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A) Aktywa trwałe

Urządzenia techniczne i maszyny

Wartość brutto- 392 442,61 ✓

Dotychczasowe umorzenie- 335 245,25

Wartość netto- 57 197,36

Środki transportowe

Wartość brutto- 120 829,50 ✓

Dotychczasowe umorzenie- 28 193,62

Wartość netto- 92 635,88

Inne środki trwałe (w tym wyposażenie)

Wartość brutto- 319 806,48 ✓

Dotychczasowe umorzenie- 258 604,52

Wartość netto- 61 201,96

Zbiory biblioteczne

Wartość brutto- 19 056,97 ✓

Dotychczasowe umorzenie- 19 056,97

Wartość netto- 0,00

Wartości niematerialne i prawne

Wartość brutto- 19 105,83 ✓

Dotychczasowe umorzenie- 19 105,83

Wartość netto- 0,00

Długoterminowe aktywa finansowe (udziały)

Wartość brutto- 5 000,00 ✓

B) Aktywa obrotowe

Zapasy- pozycja nie występuje

Środki finansowe na rachunku bankowym- 110 770,30

Należności- 16 795,91

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe- 3 467,09

Należne wpłaty od fundatorów- pozycja nie występuje

C) Pasywa – Fundusz Własny

Fundusz Statutowy- 12 097,14

Rozliczenie WF- 148 645,18

Strata roku bieżącego- 1 538,29

Informacja dodatkowa

Informacje dodatkowe

D) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
Zobowiązania-	1 701,77
Rozliczenia międzyokresowe-	145 368,58
(nie umorzona wartość środków trwałych sfinansowanych z dotacji i refundacji)	
4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.	
- składki członkowskie-	2 450,00
- wpływy z tyt. 1% podatku-	25 795,50
- dotacja z Urzędu Miasta na NTSP „BAJKA”-	4 119 907,25
- dotacja z Urzędu Miasta na NTSP „PROLOG”-	470 653,92
- dotacja z na realizację projektów-	147 856,00
- darowizny otrzymane-	49 000,00
- zbiórki publiczne-	4 816,67
- przychody działalności statutowej odpłatnej -	4 660,00
- przychody z pozostałej działalności statutowej-	56 981,00
- inne pozostałe przychody-	21 213,43
Razem przychody	4 903 333,77
5. Informacje o strukturze kosztów	
- koszty działań statutowych, nieodpłatnych-	4 668 607,56
- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego-	2 800,00
- koszty pozostałej działalności statutowej-	57 618,27
- koszty ogólnego zarządu-	70 247,93
- pozostałe koszty operacyjne-	674,20
- koszty finansowe-	6,11
Razem koszty	4 799 954,07
6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego	
Sprawozdanie sporządzono przed podjęciem uchwały o sposobie podziału zysku.	
7. Informacje na temat uzyskanych i wydatkowanych środków pochodzących z 1% PDOF	
Stowarzyszenie w 2020 roku uzyskało wpływy z tyt. 1% w kwocie	25 795,50
Wykorzystanie środków:	
Wydatki związane z prowadzonymi placówkami	- 20 645,07
Wydatki organu prowadzącego	- 5 150,43
8. Inne informacje, mogące mieć istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki- brak	

