

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE DLA OSÓB Z CHOROBA PARKINSONA I CHOROBAMI ZWYRODNINIOWYMI MÓZGU ORAZ
OPIEKUNÓW PARK ON UL. CYSTERSÓW 6 m 5 80-330 GDAŃSK, GDAŃSK POMORSKIE
KRS 0000796459

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Stowarzyszenie zawiązało się i działa od 3.07.2019 roku, wpis do KRS 30.07.2019 r.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

1.01.22 do 31.12.2022 r.

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie za rok 2022 w związku z otrzymaniem 01.02.2022 statusu OPP. To pierwsze sprawozdanie w Bazie Sprawozdań Organizacji Pożytku Publicznego.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady wyceny aktywów i pasywów w Stowarzyszeniu PARK ON.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany Ustawą o Rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa w Stowarzyszeniu wycenia się wg ich cen nabycia lub kosztu wytworzenia.
3. Stowarzyszenie PARK ON posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia się wg wartości nominalnej. Metody i stawki amortyzacji środków trwałych.

Odpisów amortyzacyjnych wartości majątku trwałego dokonuje się metodą liniową;

a/ podstawowe stawki amortyzacji bilansowej i podatkowej odpowiadają stawkom określonym wg Klasyfikacji Środków Trwałych;

b/ wartość początkową środków trwałych Stowarzyszenie PARK ON zmniejszają odpisy umorzeniowe, dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.

W roku 2022 Stowarzyszenie nie podlegało opodatkowaniu podatkiem dochodowym - wszystkie środki przeznaczone są na działalność statutową Stowarzyszenia.

Wynik finansowy z działalności Stowarzyszenia PARK ON stanowi różnicę pomiędzy przychodami i kosztami i ustalany jest na podstawie sald księgi głównej i pomocniczej. Stowarzyszenie PARK ON nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych, nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe opisane są w dalszej części informacji pod hasłem – UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH.

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

Fundusz statutowy Stowarzyszenia przeznaczony jest na wydatki statutowe.

Otrzymane dotacje i darowizny Stowarzyszenie Park ON przeznacza na realizację, zgodnych ze Statutem, projektów, na które zostały one przyznane i wydatkowane są ściśle według harmonogramu wydatków.

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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.

Fundusz Statutowy Stowarzyszenia PARK ON przeznaczony jest wyłącznie na wydatki statutowe.

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-06-14

Edyta Kłos

URSZULA WYRWIŃSKA - PREZES
ANNA REINHOLZ - ZASTĘPCA PREZESA
ALEKSANDRA STEFANIA WĘGORZEWSKA SEKRETARZ
ROZESTWIŃSKA JOLANTA WANDA CZŁONEK ZARZĄDU
WĘSIERSKA JADWIGA SKARBNIK

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	7 497,00	5 247,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 497,00	5 247,90
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	17 104,38	50 453,91
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 845,95	1 842,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 258,43	48 611,88
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	24 601,38	55 701,81
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	22 333,89	55 073,81
I.	Fundusz statutowy	19 318,76	22 333,89
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	3 015,13	32 739,92
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 267,49	628,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 267,49	628,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	24 601,38	55 701,81

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-06-14

Edyta Kłós

URSZULA WYRWIŃSKA - PREZES
ANNA REINHOLZ - ZASTĘPCA PREZESA
ALEKSANDRA STEFANIA WĘGORZEWSKA SEKRETARZ
ROZESTWIŃSKA JOLANTA WANDA CZŁONEK ZARZĄDU

WĘSIERSKA JADWIGA SKARBNIK

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	163 099,86	180 517,07
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 902,00	97 726,42
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 382,00	1 321,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	150 815,86	81 469,65
B.	Koszty działalności statutowej	160 084,73	147 777,15
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	160 084,73	79 193,55
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 321,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	67 262,60
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 015,13	32 739,92
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 015,13	32 739,92
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)	3 015,13	32 739,92
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 015,13	32 739,92

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-06-14

Edyta Kłós

URSZULA WYRWIŃSKA - PREZES
ANNA REINHOLZ - ZASTĘPCA PREZESA
ALEKSANDRA STEFANIA WĘGORZEWSKA SEKRETARZ
ROZESTWIŃSKA JOLANTA WANDA CZŁONEK ZARZĄDU

WĘSIERSKA JADWIGA SKARBNIK

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

Stowarzyszenie PARK ON nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych, nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe opisane są w dalszej części informacji pod hasłem – UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH.

2. informacje o kwotach 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

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

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH na dzień 31.12.2022

Na majątek stowarzyszenia składają się:

1. Aktywa trwałe – 5 247,90
2. Aktywa obrotowe – 50 453,91
 - a/ inwestycje krótkoterminowe
 - środki w kasie - 2,07
 - środki finansowe na r-ku bankowym - 47 472,05
 - b/ należności krótkoterminowe - 1 842,03
 - należności od dostawców - 240,00
 - rozrachunki publiczno-prawne - 322,95
 - rozrachunki z pracownikami - 1 279,08

AKTYWA RAZEM - 55 701,81

Pasywa

1. Fundusz własny - 55 073,81
 - a/ fundusz statutowy - 22 333,89
 - b/ zysk netto - 32 739,92
 - c/ zobowiązania krótkoterminowe - 628,00
 - rozrachunki z dostawcami - 290,00
 - pozostałe rozrachunki - 338,00

PASYWA RAZEM - 55 701,81

4. informacje 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

Struktura zrealizowanych przychodów w Stowarzyszeniu Park On w 2022 roku

	Źródło i forma przychodu	Nr umowy / nazwa projektu	Kwota przychodu	
1	Grant Gdańskie Fundusze	GFSR 2022/NGO/13 projekt UWAŻNY CHÓD	5 550,00	
2	Dotacja z Urzędu Miejskiego w Gdańsku / zadanie publiczne	RBW-W/1822/BPK/172/U-U.BIEŻ/22/DR / DZIELIMY SIĘ BOGACTWEM	15 000,00	
3	Dotacja z UM w Gdańsku / zadanie publiczne	W/MOPR/990/DOTACJE/531/PFRON/235/2022 / RAZEM RAŹNIEJ 4	25 402,00	
4	Dotacja z UM w Gdańsku / zadanie publiczne	W/MOPR/1461/DOTACJE/787/PFRON/374/2022 / LEPSZY ODDECH TO LEPSZE ŻYCIE	10 000,00	
5	Darowizny od osób fizycznych		23 593,42	
6	Darowizny od osób prawnych		7 000,00	
7	Darowizna celowa – BOHATEROM UKRAINY		15 240,00	
8	Darowizna przekazana od Fundacji Parkinsona		16 413,00	
9	Darowizna celowa od PKN Orlen	Umowa 753/xi/2022-23	25 000,00	
10	Przychody z odpłatnej działalności PP		1 321,00	
11	Składki członkowskie		10 530,00	
12	Przychody operacyjne – dofinansowanie z PFRON	Dofinansowanie wynagrodzenia pracownika posiadającego orzeczenie o niepełnosprawności	23 636,65	
13	Pozostałe przychody finansowe		1 831,00	
	RAZEM PRZYCHODY		180 517,07	

--	--	--	--	--

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura poniesionych kosztów.

I. Koszty działalności statutowej - 147 777,15

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - **79 193,55**

a/ koszty realizacji projektów z dotacji i grantów - 55 952,00

- projekt DZIELIMY SIĘ BOGACTWEM - 15 000,00

- projekt RAZEM RAŻNIEJ 4 - 25 402,00

- projekt UWAŻNY CHÓD - 5 550,00

- projekt LEPSZY ODDECH TO LEPSZE ŻYCIE - 10 000,00

b/ koszty działalności nieodpłatnej, sfinansowanej z darowizn - wynagrodzenie za prowadzenie warsztatów z psychologiem, warsztatów z ceramiki, oraz ćwiczeń usprawniających

i rehabilitacji dla członków Stowarzyszenia ParkOn - 19 804,35

c/ koszty organizacji trzecich urodzin Stowarzyszenia ParkOn - 3 437,20

2. Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego - **1 321,00**

3. Koszty pozostałej działalności statutowej - **67 262,60**

a/ przekazanie darowizny rzeczowej BOHATEROM UKRAINY - 9 862,56

b/ wynagrodzenia administracji sfinansowane ze środków własnych - 15 849,05

c/ wynagrodzenia administracji sfinansowane ze środków PFRON - 23 635,65

d/ koszty realizacji pozostałych zajęć dla członków Stowarzyszenia ParkOn - 9 763,07

e/ koszty usług informatycznych - 2 211,77

f/ zakup materiałów i usług promujących działalność Stowarzyszenia ParkOn - 2 934,66

g/ opłaty pocztowe, prowizje bankowe i inne opłaty - 3 005,84

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

14 czerwca 2023 roku Walne Zebranie Członków STOWARZYSZENIA OSÓB Z CHOROBA PÁRKINSONA I CHOROBAMI ZWYRODNINIOWYMI MÓZGU PARKON ORAZ OPIEKUNÓW podjęło uchwałę o przekazaniu w całości dodatniego wyniku finansowego za 2022 rok (32 739,92 zł) na Fundusz Statutowy.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

nie dotyczy

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-06-14

Edyta Kłós

URSZULA WYRWIŃSKA - PREZES
ANNA REINHOLZ - ZASTĘPCA PREZESA
ALEKSANDRA STEFANIA WĘGORZEWSKA SEKRETARZ
ROZESTWIŃSKA JOLANTA WANDA CZŁONEK ZARZĄDU
WĘSIERSKA JADWIGA SKARBNIK

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości