

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

POLSKIE FORUM OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIAMI UL. BIAŁOSTOCKA 4 2 03-741 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020-31.12.2020

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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez PFON w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

W PFON stosuje się następujące metody wyceny:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe wycenia się według: cen nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności wartość otrzymanych środków w części przypadającej na przyszłe okresy sprawozdawcze.

PFON prowadzi księgowość komputerową korzystając z programu finansowo-księgowego Lefthand Pełna Księgowość

PFON ustala wynik finansowy na podstawie rachunku zysków i strat w wariantcie przewidzianym dla stowarzyszeń i fundacji. Bilans również sporządzany jest według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2021-03-29

Data zatwierdzenia: 2021-09-18

Alan Kryger

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

Krzysztof Piotr Kurowski, Katarzyna Sylwia Roszewska, Łukasz Walczyński, Anna Katarzyna Drabarz, Monika Zima-Parjaszewska

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	15 388,87	179 474,80
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 411,65	14 811,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	977,22	164 663,15
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		15 388,87	179 474,80
PASYWA			
A.	Fundusz własny	2 150,30	-6 432,85
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 832,87	2 150,30
IV.	Zysk (strata) netto	-7 682,57	-8 583,15
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 238,57	185 907,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 238,57	30 035,74
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	155 871,91
PASYWA razem		15 388,87	179 474,80

Data sporządzenia: 2021-03-29

Data zatwierdzenia: 2021-09-18

Alan Kryger

Krzysztof Piotr Kurowski, Katarzyna Sylwia Roszewska,
Łukasz Walczyński, Anna Katarzyna Drabarz, Monika
Zima-Parjaszewska

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	13 225,00	85 899,39
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 225,00	85 899,39
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	8 696,73	101 773,59
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	81 597,09
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	8 696,73	20 176,50
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	4 528,27	-15 874,20
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)	4 528,27	-15 874,20
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	7 291,05
J.	Pozostałe koszty operacyjne	12 207,13	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	3,71	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-7 682,57	-8 583,15
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-7 682,57	-8 583,15

Data sporządzenia: 2021-03-29

Data zatwierdzenia: 2021-09-18

Alan Kryger

Krzysztof Piotr Kurowski, Katarzyna Sylwia Roszewska,
Łukasz Walczyński, Anna Katarzyna Drabarz, Monika
Zima-Parjaszewska

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
wielosobowy, 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

Nie występują

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

Nie występują

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Należności obejmują:

Rozrachunki z pracownikami i zleceniobiorcami 8.855,13

Rozrachunki z kontrahentami 3.417,02

Pozostałe rozliczenia 2.539,50

Stan rachunków bankowych: 164.663,15

Zobowiązania obejmują:

Zobowiązanie wobec PFRON 12.207,13

Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń 7.793,70

Rozrachunki publicznoprawne 4.961,28

Rozrachunki z dostawcami 4.144,78

Pozostałe rozrachunki 928,85

Rozliczenia międzyokresowe z tytułu realizowanych projektów: 155.871,91

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

Przychody stanowią:

Dotacje instytucji publicznych 81.397,09

Składki członkowskie 2.450,00

Darowizny pieniężne osób fizycznych 1.240,00

Jeden procent podatku PIT 612,30

Darowizny osób prawnych 200,00

Refundacja wynagrodzeń SOD 7.291,05

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizowanych projektów 81.397,09

Koszty administracyjne 20.176,50

Pozostałe koszty 200,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w 2020 nie uległ zmianie i wynosi 0,00 zł.

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

W roku 2020 z tytułu 1% podatku uzyskano 612,30 zł. Kwota ta zostanie wydatkowana w latach następnych.

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

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej podjęło procedurę mającą na celu zwrot od Polskiego Forum Osób z Niepełnosprawnościami kwoty 125.426,92 zł tytułem błędnego rozliczenia projektu z poprzednich lat. Procedura jest w toku postępowania.

Data sporządzenia: 2021-03-29

Data zatwierdzenia: 2021-09-18

Alan Kryger

Krzysztof Piotr Kurowski, Katarzyna Sylwia Roszewska, Łukasz Walczyński, Anna Katarzyna Drabarz, Monika Zima-Parjaszewska

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