

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

01.01.2021-31.12.2021

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 wdającej 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 wykazują 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: 2022-06-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-28

Alan Kryger

Przewodniczący: Krzysztof Piotr Kurowski
Wiceprzewodnicząca: Monika Zima-Parjaszewska
Wiceprzewodniczący: Zbigniew Worony
Skarbnik: Anna Katarzyna Drabarz
Sekretarz: Tomasz Przybysz Przybyszewski

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: 2021-12-31

		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	179 474,80	408 497,98
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 811,65	14 945,43
III.	Inwestycje krótkoterminowe	164 663,15	393 552,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	179 474,80	408 497,98
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-6 432,85	15 125,92
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 150,30	-6 432,85
IV.	Zysk (strata) netto	-8 583,15	21 558,77
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 907,65	393 372,06
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	30 035,74	7 006,55
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	155 871,91	386 365,51
	PASYWA razem	179 474,80	408 497,98

Data sporządzenia: 2022-06-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-28

Alan Kryger

Przewodniczący: Krzysztof Piotr Kurowski
Wiceprzewodnicząca: Monika Zima-Parjaszewska
Wiceprzewodniczący: Zbigniew Worony
Skarbnik: Anna Katarzyna Drabarz
Sekretarz: Tomasz Przybysz Przybyszewski

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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	85 899,39	807 189,30
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	85 899,39	807 189,30
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	101 773,59	837 490,59
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81 597,09	789 280,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	20 176,50	48 210,59
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-15 874,20	-30 301,29
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)	-15 874,20	-30 301,29
I.	Pozostałe przychody operacyjne	7 291,05	51 861,28
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	1,22
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-8 583,15	21 558,77
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-8 583,15	21 558,77

Data sporządzenia: 2022-06-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-28

Alan Kryger

Przewodniczący: Krzysztof Piotr Kurowski
Wiceprzewodnicząca: Monika Zima-Parjaszewska
Wiceprzewodniczący: Zbigniew Worony
Skarbnik: Anna Katarzyna Drabarz
Sekretarz: Tomasz Przybysz Przybyszewski

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

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 krótkoterminowe obejmują:

Rozrachunki z pracownikami / zleceniobiorcami 8 855,13 PLN

Rozrachunki z kontrahentami 3.417,02 PLN

Pozostałe rozliczenia 2.673,28 PLN

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych 393.552,55 PLN

Zobowiązania obejmują:

Zobowiązania wobec dostawców 5.731,98 PLN

Rozrachunki z pracownikami 873,41 PLN

Pozostałe rozrachunki 401,16 PLN

Rozliczenia międzyokresowe z tytułu realizowanych projektów 386.365,51 PLN

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 859 050,58 PLN, w tym: 1% podatku 1 304,30 PLN

Darowizny pieniężne 14 285,00 PLN

Przychody z projektów 788 800,00 PLN

Składki członkowskie 2 800,00 PLN

SOD 39 654,15 PLN

Umorzenie PFRON 12 207,13 PLN

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty 837 491,81 zł w tym:

Koszty projektów 788 800,00

Koszty administracyjne 48 210,59

Pozostałe koszty statutowe 480,00

Koszty finansowe 1,22

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy.

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 2021 r. Forum pozyskało środki z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1304,30 zł. Środki zostały w całości wykorzystane na prowadzenie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, zapewnienie środków własnych do realizowanych projektów.

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 występują.

Data sporządzenia: 2022-06-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-28

Alan Kryger

Przewodniczący: Krzysztof Piotr Kurowski
Wiceprzewodnicząca: Monika Zima-Parjaszewska
Wiceprzewodniczący: Zbigniew Worony
Skarbnik: Anna Katarzyna Drabarz
Sekretarz: Tomasz Przybysz Przybyszewski

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