

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	11 319,31	15 388,87
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	11 251,15	14 411,65
III. Inwestycje krótkoterminowe	68,16	977,22
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	11 319,31	15 388,87

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	10 287,87	2 150,30
-		
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 422,22	9 832,87
IV. Zysk (strata) netto	-20 134,35	-7 682,57
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 031,44	13 238,57
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 031,44	13 238,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	11 319,31	15 388,87

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
	A. Przychody z działalności statutowej	545 314,90	13 225,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	545 314,90	13 225,00
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	544 864,03	8 696,73
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	544 864,03	8 696,73
	C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	450,87	4 528,27
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
	F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	18 125,30	0,00
	H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-17 674,43	4 528,27
I.	Pozostałe przychody operacyjne	763,51	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 672,00	12 207,13
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	6,43	3,71
	M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-20 589,35	-7 682,57
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	O. Zysk (strata) netto (M-N)	-20 589,35	-7 682,57

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2019 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwę, siedzibę i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji; Polskie Forum Osób Niepełnosprawnych, ul. Bitwy Warszawskiej 1920r. 10, 02-366 Warszawa, KRS 0000161135

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;
Czas trwania związku jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;
Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 209.01.01 - 2019.12.31

4) wskazanie, 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 związku w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania 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.

PFON zostało zarejestrowane 9 maja 2003 r. w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy pod numerem KRS 0000161135 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Jest związkiem stowarzyszeń osób niepełnosprawnych, opartym na zasadzie dobrowolnej przynależności. PFON nie podlega corocznemu badaniu sprawozdania finansowego na podstawie art. 64.1. punkt 4 znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dn. 29.09.1994 r. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe i informację dodatkową w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz ustawę o stowarzyszeniach i fundacjach.

Do środków trwałych zaliczane są przedmioty długotrwałego użytku, których cena nabycia przekracza 3 500,-zł. W 2019 r. jednostka nie kupiła środków trwałych o wartości przekraczającej 3 500 zł. 2.Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Należności i zobowiązania wycenia się w cenach nabycia.

Forum 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, w wersji obowiązującej od 2017r. Bilans również sporządzany jest według załącznika nr 6 do ustawy

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	3.942,02
Kaucja	1.476,00
Pozostałe rozliczenia	138,50

Stan rachunków bankowych 977,22

Zobowiązania obejmują:

Zobowiązanie wobec PFRON	12207,13
Rozrachunki z dostawcami	774,20
Pozostałe rozliczenia z pracownikami	257,24

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:

Darowizny pieniężne osób fizycznych	2.320,00
Składki członkowskie	4.405,00
Darowizny osób prawnych	6.500,00

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Czynsz za wynajem	4.428,00
Pomoc prawna	2.460,00
Obsługa bankowa	197,64
Pozostałe	1.611,09

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
Fundusz statutowy w 2019 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:

Brak uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

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 o ile występują w jednostce:

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