

STOWARZYSZENIE POMOCY OSOBOM AUTYSTYCZNYM "SEZAM"

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE POMOCY OSOBOM AUTYSTYCZNYM "SEZAM"

Siedziba: Gen. Sikorskiego 32/, 86-300 Grudziądz

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8762228728

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000164834

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe

Kwota graniczna dla środków trwałych:

Istotną wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota: 10 000 zł. Wszystkie składniki których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000 zł zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji na zasadach ogólnych.

Niskocenne przedmioty długotrwałego użytku:

Składniki majątku spełniające definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10 000 zł, nie są zaliczane w księgach rachunkowych do środków trwałych, lecz ich wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do używania. Dodatkowo składniki o wartości od 1 000 zł do 10 000 zł obejmuje się ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową, która określa nazwę poszczególnych przedmiotów, miejsce ich używania, a także osoby odpowiedzialne za ich stan.

Metoda amortyzacji:

Wszystkie środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Termin rozpoczęcia dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.

Materiały:

Brak.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz.351 ze zm.), według załącznika nr 6 do tej ustawy.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	547 610,31	562 595,41
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	51,00	3 440,06
III. Inwestycje krótkoterminowe	547 559,31	559 155,35
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	547 610,31	562 595,41

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	350 487,32	357 573,01
I. Fundusz statutowy	312 075,80	312 075,80
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 480,93	38 564,27
IV. Zysk (strata) netto	-3 069,41	6 932,94
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	197 122,99	205 022,40
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 748,90	785,54
IV. Rozliczenia międzyokresowe	181 374,09	204 236,86
PASYWA RAZEM	547 610,31	562 595,41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	899 258,81	784 640,67
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	899 258,81	784 640,67
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	902 366,18	779 470,91
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	902 366,18	779 470,91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-3 107,37	5 169,76
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-3 107,37	5 169,76
I. Pozostałe przychody operacyjne		1 762,72
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,38	
K. Przychody finansowe	38,34	0,46
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-3 069,41	6 932,94
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-3 069,41	6 932,94

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

infosezam.pdf

infosezam.pdf

Stowarzyszenie Pomocy Osobom

Autystycznym SEZAM

Ul. Sikorskiego 32

86-300 Grudziądz

NIP 8762228728

INFORMACJA DODATKOWA za 2023

- 1) Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym, VII Wydział Gospodarczy KRS w Toruniu, ul. Młodzieżowa 31, pod nr 0000164834
Osoby wchodzące w skład organu:
Kruszewska Ewa – Prezes Stowarzyszenia
Olszewska Agnieszka- Wiceprezes Stowarzyszenia
Lewandowska Monika – Sekretarz Stowarzyszenia
Piórkowska Maria - Skarbnik
Żuchowska Alicja – Członek Stowarzyszenia
Zapalska Dorota - Sekretarz
- 2) Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2023 do 31-12-2023
- 3) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności statutowej Stowarzyszenia.
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane na dzień bilansowy według cen nabycia lub według kosztu wytworzenia,
- 5) należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) W roku 2023 Stowarzyszenie zatrudniało pracowników na podstawie umów cywilnoprawnych. Zatrudnienie na koniec roku wynosiło 26 osoby.
- 7) Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Informacje dotyczące ważniejszych pozycji rachunku wyników oraz aktywów i pasywów.

A. Przychody z działalności pożytku publicznego

- I. **Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 899 258,81 zł**
w tym:
+32 800,00 zł otrzymana dotacja z Gminy-Miasto Grudziądz
+701 438,04 zł otrzymane dofinansowanie z PFRON
- 36 162,80 zł zwrot niewykorzystanych środków otrzymanych z PFRON

+204 236,86 zł środki otrzymane z PFRON wykorzystane w 2023 z roku 2022
- 181 374,09 zł środki otrzymane z PFRON przesunięte do wykorzystania w roku 2023
+ 6 311,16 zł wpłaty na udział w biegu „Bieg Niebieski”
+ 6 970,00 zł darowizna na „Bieg Niebieski”
+ 1 480,00 zł licytacje na „Biegu Niebieskim”
+ 3 000,00 zł loteria fantowa na „Biegu Niebieskim”
+ 27 685,00 zł składki członkowskie
+ 11 180,00 zł wpłaty za diagnozy
+ 9 982,29 zł środki pieniężne otrzymane ze zbiórki publicznej
+ 498,07 zł środki z facebooka
+ 4 100,00 zł fundusz mikrograntów GRU 01/9/2023
+ 96 672,68 zł wpłaty z Urzędów Skarbowych w ramach 1 % podatku należnego na rzecz OPP
+ 10 441,60 zł otrzymane darowizny

B. I. Koszty działalności statutowej 902 366,18 zł

C. I. Przychody finansowe z odsetek 38,34 zł

D. I. Pozostałe koszty operacyjne 0,38 zł

Dochód wynikająca z CIT-8 za 2023 wynosi - 3 069,41 zł

Wynik finansowy z rachunku wyników za rok 2023 wynosi – 3 069,41 zł

Sporządzono, dnia 27.03.2024 r.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

HULEWICZ-DOLEWSKA ELŻBIETA dnia 2024-03-27