

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

POLSKIE TOWARZYSTWO LARYNGEKTOMOWANYCH GÓRNOŚLĄSKI ODDZIAŁ REJONOWY W ZABRZU KAZIMIERZA BRODZIŃSKIEGO 4 41-800 ZABRZE ZABRZE ŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Od 01-01-2022r do 31-12-2022r

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 sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie 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

Na mocy art.7 ust.2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości. Na wynik jednostki składają się przychody i koszty okresu sprawozdawczego zgodnie z zasadą memoriału. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

1. "Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o charakterze środków trwałych od 1.500,00,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu ich użytkowania. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów."

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz posiadane aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2023-03-30

Irena Misztal

Marian Nowak
Ewa Skiba
Anna Sałandyk
Halina Nowak
Jolanta Federczyk
Jerzy Szczepaniak

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	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	62 466,64	57 679,62
I.	Zapasy	0,00	57 679,62
II.	Należności krótkoterminowe	329,84	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	62 136,80	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	62 466,64	57 679,62
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	62 466,64	57 679,62
I.	Fundusz statutowy	11 654,84	11 654,84
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	40 847,24	50 811,80
IV.	Zysk (strata) netto	9 964,56	-4 787,02
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA razem	62 466,64	57 679,62

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2023-03-30

Irena Misztal

Marian Nowak
Ewa Skiba
Anna Sałandyk
Halina Nowak
Jolanta Federczyk
Jerzy Szczepaniak

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	65 488,80	78 375,87
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	65 488,80	78 375,87
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	52 043,01	81 144,29
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	52 043,01	81 144,29
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	13 445,79	-2 768,42
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	2 274,75	1 250,37
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	11 171,04	-4 018,79
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 054,48	711,33
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	152,00	56,90
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	9 964,56	-4 787,02
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	9 964,56	-4 787,02

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2023-03-30

Irena Misztal

Marian Nowak
Ewa Skiba
Anna Sałandyk
Halina Nowak
Jolanta Federczyk
Jerzy Szczepaniak

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

1. W stowarzyszeniu nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

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

2. Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęło żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

a/ Środki trwałe

5/ Inne środki trwałe

Wartość początkowa na początek roku obrotowego 0,00 zł

Zwiększenie z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne 23 178,98 zł

Zmniejszenie wartości początkowej 0,00 zł

Stan na koniec roku obrotowego 2 178,98 zł

b/ umorzenie środków trwałych

Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego 0,00 zł środków trwałych

Zwiększenie umorzeń środków trwałych 2 178,98 zł

Zmniejszenie umorzeń środków trwałych 0,00 zł

Stan na koniec roku obrotowego 2 178,98 zł

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

1. Przychody statutowe ogółem, w tym 78 375,87 zł

a/ dotacje, w tym 30 604,20 zł

- dotacja z budżetu państwa 18 604,20 zł

- dotacja z budżetu gminy 12 000,00 zł

b/ darowizny od osób fizycznych 25 990,00 zł

c/ darowizny od osób prawnych 500,00 zł

d/ 1% podatku 12 861,67 zł

h/ składki członkowskie 8 420,00 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej użytku publicznego, w tym: 81 144,29 zł

a/ zużycie materiałów i energii 1 816,46 zł

b/ usługi obce 65 530,99 zł

d/ wynagrodzenia 10 566,98 zł

e/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 614,44 zł

g/ pozostałe 2 615,42 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy

1. Stan na początku roku 11 654,84 zł

2/ Zwiększenie 0,00

3/ Zmniejszenia 0,00 zł

z tego tytułu:

1/ Strata z lat ubiegłych 0,00 zł

4/ Stan na koniec roku (1+2+3) 11 654,84 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

Środki z tytułu 1% 12 861,67 zł

Wydatkowanie 1% 9 177,34 zł wyjazd rehabilitacyjny, usługa logopedy.

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

18. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i bilansowym

Przychody bilansowe: 78 375,87 zł

Przychody podatkowe: 78 375,87 zł

Koszty bilansowe: 83 162,89 zł

Korekta kosztów: 81 1434,29 zł

-Koszty realizacji zadań statutowych-działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu) 50 540,09 zł

- Koszty sfinansowane dotacją 30 604,20 zł

- Inne 0,00 zł

Koszty uzyskania przychodu: 2 018,60 zł

Dochód podstawowy: 76,357,27 zł

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2023-03-30

Irena Misztal

Marian Nowak
Ewa Skiba
Anna Sałandyk
Halina Nowak
Jolanta Federczyk
Jerzy Szczepaniak

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



Polskie Towarzystwo Laryngektomowanych

Górnośląski Oddział Rejonowy w Zabrze

ul. K. Brodzińskiego 4, 41-800 Zabrze

tel. + 48.32 271 04 74 kom. + 48.513 688 104

ptlzabrze@wp.pl

<http://www.ptlzabrze.pl>

K R S: 0000332226

REGON: 241317606

N I P: 6482711196

Konto: 51 2490 0005 0000 4500 2706 6340



UCHWAŁA Nr 1/2023/WZCZ

**Walnego Zebrania Sprawozdawczego Członków Górnośląskiego Oddziału
Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrze
z dnia 30 marca 2023 r**

W sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2022 rok.

Walne Zebranie Sprawozdawczo- Wyborcze Członków Górnośląskiego Oddziału Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrze w głosowaniu jawnym jednogłośnie zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2022 rok.

Przychody zwiększające wynik finansowy: 78 375,87 zł.

Koszty zmniejszające wynik finansowy: 83 162,89 zł.

Wynik finansowy jest ujemny i wynosi: - 4 787,02 zł.

1. Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

Sekretarz Zebrania

Halina Nowak

Przewodniczący Zebrania

Marian Nowak



Polskie Towarzystwo Laryngektomowanych

Górnośląski Oddział Rejonowy w Zabrzu

ul. K. Brodzińskiego 4, 41-800 Zabrze

tel. + 48.32 271 04 74 kom. + 48.513 688 104

ptlzabrze@wp.pl

<http://www.ptlzabrze.pl>

K R S: 0000332226

REGON: 241317606

N I P: 6482711196

Konto: 51 2490 0005 0000 4500 2706 6340



UCHWAŁA Nr 2/2023/WZCZ

**Walnego Zebrania Sprawozdawczego Członków Górnośląskiego Oddziału
Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu
z dnia 30 marca 2023 r**

**W sprawie udzielenia Zarządowi Górnośląskiego Oddziału Rejonowego
Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu absolutorium.**

Walne Zebranie Sprawozdawczo -Wyborcze Członków Górnośląskiego
Oddziału Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu po
wysłuchaniu sprawozdania z działalności i przedstawieniu wyników
finansowych za 2022 rok w głosowaniu jawnym jednogłośnie udziela Zarządowi
Górnośląskiego Oddziału Rejonowemu Polskiego Towarzystwa
Laryngektomowanych w Zabrzu absolutorium.

2. Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

Sekretarz Zebrania

Halina Nowak

Przewodniczący Zebrania

Marian Nowak