

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

1. Stowarzyszenie na Rzecz Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „TRATWA” w Sandomierzu ul. Zawichojska 13, 27-600 Sandomierz
2. W strukturze organizacyjnej Stowarzyszenia jest **Warsztat Terapii Zajęciowej**, który sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Sandomierzu oraz **Galeria Twórczości Osób Niepełnosprawnych „Opatowska 7”**.
3. Przedmiotem działalności statutowej Stowarzyszenia wg PKD jest:
 - PKD 94.99.Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - PKD 88.10.Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych,
 - PKD 47.51.Z - sprzedaż detaliczną wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - PKD 47.53.Z, sprzedaż detaliczna dywanów, chodników i innych pokryć podłogowych oraz pokryć ściennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - PKD 47.59.Z, sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - PKD 47.78.Z. sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach.
4. Sądem właściwym dla Stowarzyszenia jest Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS. Wpis z dnia 31.08.2001r. nr **0000040513**
REGON: 292418285.
5. Dane dotyczące członków Zarządu Stowarzyszenia:
Barbara Ćmiel – Prezes,
Joanna Dybowska – Wiceprezes,
Marta Leśniak – Sekretarz,
Andrzej Kawa – Skarbnik,
6. Cele statutowe Stowarzyszenia:

7. a. Ochrona interesów i praw osób niepełnosprawnych oraz równości ich szans w każdej dziedzinie życia.

b. Pomoc osobom niepełnosprawnym w :

- uzyskaniu kwalifikacji umożliwiających aktywność zawodową,
- podejmowaniu zatrudnienia na stanowiskach pracy chronionej i innej,
- rehabilitacji zawodowej, zdrowotnej i społecznej,
- rozwiązywaniu problemów życiowych,
- kształtowanie właściwych postaw w społeczeństwie wobec niepełnosprawności,
- inicjowanie i tworzenie rozwiązań wspomagających integrację osób niepełnosprawnych i zdrowych,
- reprezentowanie praw i interesów osób niepełnosprawnych oraz ich rodzin wobec władz państwowych i samorządowych, wobec organizacji społecznych, politycznych oraz podmiotów gospodarczych i zrzeszeń,
- prowadzenie kampanii informacyjno – promocyjnej dotyczącej integracji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym.

7. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2023.

8. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

9. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzacje metodą liniową wg tabeli.

Opis głównych działań prawnych z działalności organizacji o skutkach finansowych.

I. Koszty realizacji zadań statutowych – 41 810,02 zł

1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego- 14 449,02 zł w tym:

- pomoc dla Piotra Piekarskiego – 12 228,58 zł konto 1,5%
- pomoc dla Katarzyny Polek – 2 190,44 zł konto 1,5%
- pomoc dla Leny Puk – 30,00 konto 1,5%

2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego-

0,00zł

3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych – 27 361,00 zł

1. Pomoc dla WTZ- 4 433,96 zł w tym:

-Naprawa skrzyni biegów w autobusie Renault Master TSA 4500A – 2 256,00 zł

- Przegląd, wymiana oleju autobusu Mercus Man TSA 0590G – 1 439,96 zł

- Naprawa progu w autobusie Mercus Man TSA 0590G -738,00 zł

2. Piknik rodzinny 2023r.- 938,22 zł

3.Ubezpieczenie uczestników WTZ– 80,00 zł

4. Trening Ekonomiczny- 3 387,00 zł

5. Ubezpieczenie OC – 663,27 zł

6. Materiały do terapii – 1 118,55 zł

7. Przebudowa garażu na potrzeby nowego autobusu – 15 990,00 zł

8. Pomoc dla osób niepełnosprawnych stowarzyszenie galeria- 750,00 zł

II. Koszty ogólnego zarządu (administracyjne) – 1 690 112,29 zł

1. Zużycie materiałów i energii – 147 571,82 zł

2. Usługi obce – 164 537,09 zł

3. Wynagrodzenia – 1 043 111,85 zł

4. Podatki i opłaty- 1 552,31zł

5. ubezpieczenia społeczne – 196 688,15 zł

6. Pozostałe koszty – 98 622,38 zł

7. Amortyzacja – 38 028,69 zł

III. Koszty z działalności gospodarczej – 33 178,27 zł

VI. Pozostałe koszty operacyjne – 21 866,27 zł

A. Przychody z działalności statutowej – 1 671 734,30 zł

I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego – 1 638 700,00 zł

- Prowadzenie WTZ –1 638 700,00 zł

II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego – 0,00 zł

III. Pozostałe przychody określone statutem – 33 034,30 zł w tym:

- składki członkowskie określone statutem – 425,00 zł

- darowizny z tytułu statusu organizacji pożytku publicznego – 1 942,00 zł
- darowizny z tytułu statusu organizacji pożytku publicznego z 1,5 % - 15 822,40 zł
- darowizny z tytułu statusu organizacji pożytku publicznego „Pomoc dla Leny Puk” – 2 176,90 zł
- darowizny z tytułu statusu organizacji pożytku publicznego „Pomoc dla Piotra Piekarskiego” – 12 397,60 zł
- darowizny z tytułu statusu organizacji pożytku publicznego „Pomoc dla Katarzyny Polek” – 270,40 zł

B. Przychody z działalności gospodarczej – 77 176,20 zł

C. Pozostałe przychody operacyjne – 122 870,54 zł

D. Przychody finansowe – 0,00 zł

Stowarzyszenie otrzymało środki z PFRON w formie dotacji w wysokości 300 000,00 zł na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych. W ramach udziału w „Program wyrównywanie różnic między rejonami III”. W czerwcu 2023r. zakupiło od firmy Truc Import-Export wynajem Spółka z Ograniczoną odpowiedzialnością Autobus Mercus MAN do przewozu osób niepełnosprawnych. Całkowita wartość zakupu wyniosła 355 470,00 zł brutto z czego:

300 000,00 zł pochodziło z dotacji otrzymanej z PFRON

55 470,00 zł ze środków własnych Stowarzyszenia tj. z konta 1,5%

Środki otrzymane w formie dotacji celowej na sfinansowanie nabycia środka trwałego zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty dotacji zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych. Koszty amortyzacji równoważone są wówczas przychodami co ma neutralny wpływ na wynik finansowy stowarzyszenia.

Stowarzyszenie prowadzi działalność gospodarczą, nie posiada nieruchomości, a wartość rzeczowych aktywów trwałych wynosi – 360 747,26 zł a umorzenie tych aktywów wynosi 40 824,26 zł. Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych wynosi 319 923,00 zł.

WTZ posiada rzeczowe aktywa trwałe o wartości 87 410,63 zł, umorzenie tych aktywów wynosi 57 286,95 zł. Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych wynosi 30 123,68 zł.

Inwestycje krótkoterminowe- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych wynoszą **325 583,68 zł** w tym:

- środki pieniężne na rachunku bieżącym Stowarzyszenie „TRATWA” 1,5% PEKAO S.A. o/Sandomierz – **111 364,74 zł**
- środki pieniężne na rachunku Galerii PEKAO S.A. o/ Sandomierz – **81 884,89 zł**
- środki pieniężne na rachunku VAT PEKAO S.A. o/ Sandomierz – **0,00 zł**
- środki pieniężne na rachunku „Pomoc dla Leny Puk” PEKAO S.A. o/Sandomierz – **7 121,88 zł**
- środki pieniężne na rachunku „Pomoc dla Piotra Piekarskiego” PEKAO S.A. o/Sandomierz – **4 847,00 zł**
- środki pieniężne na rachunku „Pomoc dla Katarzyny Polek” PEKAO S.A. o/Sandomierz – **30 827,01 zł**
- środki pieniężne na rachunku pomocniczym PFRON – WTZ – **00,00 zł**
- środki pieniężne na rachunku pomocniczym Starostwo WTZ - **00,00 zł**
- środki pieniężne na rachunku pomocniczym – Aukcje WTZ – **84 909,86 zł**
- środki pieniężne na rachunku pomocniczym – ZFŚS WTZ – **4 628,30 zł**

Zapasy towarów w cenie netto zakupu – **8 599,63 zł**

Przychody z działalności za 2023r. - **77 176,20 zł**

Koszty z działalności za 2023r. - **33 178,27 zł**

Zysk na działalności - **43 997,93 zł**

Podatek dochodowy za 2023r. - **3 960,00 zł**

Zapłacono podatek - **3 960,00 zł**