

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>9 6 6 1 6 1 0 7 9 2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 9 9 0 2 2</u>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2024			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
STOWARZYSZENIE POMOCY RODZINIE I DZIECIOM "SZANSA"					
Siedziba podmiotu					
Województwo	PODLASKIE	Powiat	M. BIAŁYSTOK		
Gmina	M.BIAŁYSTOK	Miejscowość	BIAŁYSTOK		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	PODLASKIE	
Powiat	M. BIAŁYSTOK		Gmina	M.BIAŁYSTOK	
Ulica	UL. MAGNOLIOWA		Nr domu	4	
Miejscowość	BIAŁYSTOK	Kod pocztowy	15-669	Poczta	BIAŁYSTOK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony  Data od Data do					

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)       nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Jednostka dokonuje kwalifikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym i nie stosuje przepisów art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości (art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości).
2. Jednostka nie stosuje zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń. (art. 7 ust. 2b ustawy o rachunkowości).
3. Jednostka nie stosuje przepisów rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych - mogą nie stosować przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 277) (art. 28b ustawy o rachunkowości).
4. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 32 ust. 7 ustawy o rachunkowości).
5. Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości).
6. Jednostka nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych (art. 39 ust. 6 ustawy o rachunkowości).
7. Wycena aktywów i pasywów:
  - 1) środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową.
  - 2) przedmioty o cechach środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej (poniżej progu określonego w art. 16 ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania tego środka trwałego.
  - 3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia;
  - 4) udziały w innych jednostkach według cen nabycia;
  - 5) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty;
  - 6) środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej;
  - 7) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;
  - 8) fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

#### Ustalania wyniku finansowego

1. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem rodzajów działalności określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
2. Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że organizacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.
3. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez organizację, wpływają na wynik finansowy organizacji za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Koszty, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez organizację, wpływają na wynik finansowy organizacji w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

STOWARZYSZENIE POMOCY  
RODZINIE I DZIECIOM "SZANSA"  
(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień ..... 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	107 618,40	113 444,26
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	107 618,40	113 444,26
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	138 837,70	255 914,61
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	28 720,79	120 723,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	110 116,91	135 191,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	246 456,10	369 358,87
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	166 913,70	170 358,31
I.	Fundusz statutowy	170 358,31	98 052,49
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	-3 444,61	72 305,82
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	79 542,40	199 000,56
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 824,00	2 704,27
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	70 718,40	196 296,29
	<b>Pasywa razem</b>	246 456,10	369 358,87



STOWARZYSZENIE POMOCY  
RODZINIE I DZIECIOM

"SZANSA"

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 426 734,71	1 351 048,68
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	927 431,35	911 686,28
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	499 303,36	437 262,40
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	2 100,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 436 005,18	1 284 199,72
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	935 622,79	883 817,39
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	500 382,39	400 382,33
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-9 270,47	66 848,96
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	369,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-9 270,47	66 479,96
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	293 786,48	73 185,46
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	287 960,62	67 359,60
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-3 444,61	72 305,82
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-3 444,61	72 305,82

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023 rok

Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie i Dzieciom "SZANSA"

15-669 Białystok, ul. Magnoliowa 4

NIP 9661610792

I. Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych nie uwzględnionych w bilansie.

II. Jednostka nie udzielała kredytów, gwarancji i poręczeń.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

### A. AKTYWA

A.I. Rzeczowe aktywa trwałe: 107 618,40

1. Środki trwałe: 107 618,40

1.1) Komputer, kopiarka, zmywarka : 0,00

- wartość początkowa: 18 523,36

- umorzenie: 18 523,36

1.2) Inwestycje w obcych środkach trwałych: 107 618,40

a) świetlica ul.Barszczańska 6 – dostosowanie lokalu 943,69

-wartość początkowa 5 960,02

-umorzenie 5 016,33

b) plac zabaw ul.Barszczańska 6 – rewitalizacja 7 439,04

-wartość początkowa 24 796,80

-umorzenie 17 357,76

c) żłobek ul.Wiosenna 12 -dostosowanie lokalu 99 235,67

-wartość początkowa 110 007,21

-umorzenie 10 771,54

A.II. Należności krótkoterminowe: 28 720,79

a) należności od odbiorców i dostawców: 7 318,73

b) z tytułu składek ZUS i PIT-4: 428,45

c) tytułu kaucji za lokale: 7 799,31

d) z tytułu opłat za żłobek za mc 12/2023: 13 174,30

A.III. Inwestycje krótkoterminowe: 110 116,91

a) środki pieniężne w kasie: 6 121,81

b) środki pieniężne w banku Alior: 103 995,10

### B. PASYWA

B.I. Fundusze własne: 166 913,70

a) fundusz statutowy: 170 358,31

b) nadwyżka kosztów nad przychodami w bieżącym roku: (-) 3 444,61

B.II. Zobowiązania krótkoterminowe: 8 824,00

a) z tytułu dostaw i usług: 5 010,03

b) z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji: 3 813,97

B.III. Rozliczenia międzyokresowe (związane z finansowaniem środków trwałych): 70 718,40

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów.

1. 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 5 188,30 (0,30%)

2. Ze źródeł publicznych (dotacje) ogółem: 894 985,51 (52,02%)

a) środki europejskie (EFS): 528 912,81 (30,74%)

b) środki budżetu państwa (PodlaskiUrzWoj): 10 000,00 (0,58%)

c) środki samorządu terytorialnego (Miasto Białystok): 356 072,70 (20,70%)

3. Ze źródeł prywatnych ogółem: 26 522,54 (1,54%)
    - a) darowizny od osób fizycznych: 520,00 (0,03%)
    - b) darowizny od osób prawnych: 9 000,00 (0,52%)
    - c) składki członkowskie: 315,00 (0,02%)
    - d) dotacje od osób prawnych(PAH): 16 687,54 (0,97%)
  4. Odpłatna działalność statutowa (żłobek): 499 303,36 (29,02%)
  5. Inne źródła (dofinansowanie z MOPR (wakacje, przychód finansujący amortyzację środków trwałych, przychód z tyt. dotacji przeznaczony na realizację projektu przez partnera): 294 521,48 (17,12%)
- Razem przychody: 1 720 521,19 (100,00%)

#### V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (prowadzenie placówki wsparcia dziennego i placówek specjalistycznego wsparcia dziennego, poradni rodzinnej oraz ośrodka wsparcia rodzin, organizacja wypoczynku zimowego i letniego podopiecznych, terapia osób i rodzin, poradnictwo specjalistyczne, wsparcie rodzin przeżywających trudności): 935 622,79 (54,27%)
  2. Koszty odpłatnej działalności statutowej (żłobek): 500 382,39 (29,03%)
  3. Pozostałe koszty operacyjne (koszty partnera projektu): 287 960,62 (16,70%)
- Razem koszty: 1 723 965,80 (100,00%)

#### VI. Informacje o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

1. Stan funduszu statutowego na początek roku: 98 052,49
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami w poprzednim roku: 72 305,82
3. Stan funduszu statutowego na koniec roku: 170 358,31

#### VII. W 2023 roku z tytułu 1% podatku wpłynęła kwota 5 188,30 zł i została w całości wykorzystana na:

1. pokrycie kosztów świetlic (remont placówki, materiały do zajęć, biwak, obóz i wyjścia z podopiecznymi): 3 688,30 zł
2. pokrycie wkładu własnego projektu PORADNICTWO RODZINNE (wynagrodzenie prawnika): 1 500,00 zł

#### VIII. Informacje o zatrudnieniu.

Jednostka zatrudniała na podstawie stosunku pracy 23 osoby tj. średniomiesięcznie 17,32 etatu. Na podstawie umów cywilnoprawnych zatrudnionych było 8 osób.

#### IX. Informacje o wynagrodzeniach.

Łączna kwota wypłaconych w okresie sprawozdawczym wynagrodzeń wyniosła 849 470,95 zł, w tym z tytułu umów o pracę 752 327,12 zł (wynagrodzenia zasadnicze: 744 108,23 zł, wynagrodzenie za czas choroby: 7 640,05 zł; ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 578,84 zł), a z tytułu umów cywilnoprawnych 97 143,83 zł. W związku z prowadzoną odpłatną działalnością pożytku publicznego wypłacono wynagrodzenia w kwocie 261 920,99 zł.

Wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 3 451,35 zł, a wypłaconą pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 2 417,41 zł.

Wysokość najwyższego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego członkom organu zarządzającego wyniosła 6 101,12 zł, a wypłaconego pracownikom oraz osobom świadczącym usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej wyniosła 7 342,86 zł.

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-21 08:24:13	Eliza Sacharczuk