

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 01-01-2023 rdo 31-12-2023 r

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 złożone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie konytywowania 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

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 cen nabycia i kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych po odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500. 00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych od 1.500,01 - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarżane w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpusuje 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 pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ut 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.

Data sporządzenia: 2024-03-20

Data zatwierdzenia: 2024-04-18

Irena Misztal

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

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

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: 2023-12-31

		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	57 679,62	62 293,66
I.	Zapasy	57 679,62	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	143,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	62 150,16
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		57 679,62	62 293,66
PASYWA			
A.	Fundusz własny	57 679,62	62 293,66
I.	Fundusz statutowy	11 654,84	11 654,84
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	50 811,80	46 024,78
IV.	Zysk (strata) netto	-4 787,02	4 614,04
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		57 679,62	62 293,66

Data sporządzenia: 2024-03-20

Data zatwierdzenia: 2024-04-18

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 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	78 375,87	89 262,25
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	78 375,87	89 262,25
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	81 144,29	74 421,52
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	81 144,29	74 421,52
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)	-2 768,42	14 840,73
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	1 250,37	1 282,54
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-4 018,79	13 558,19
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	711,33	8 829,15
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	56,90	116,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-4 787,02	4 614,04
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-4 787,02	4 614,04

Data sporządzenia: 2024-03-20

Data zatwierdzenia: 2024-04-18

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 nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne 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 udzielało żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

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

a/ środki trwałe

5. Inne środki trwałe

Na początek roku obrotowego - 0,00

Stan na koniec roku obrotowego- 0,00

b/ Umorzenie środków trwałych

Dotychczasowe umorzenie na początek roku 0,00

Stan na koniec roku obrotowego- 0,00

c/ Wartości niematerialne i prawne

Wartość początkowa na początek roku obrotowego- 0,00

Stan na koniec roku obrotowego- 0,00

d/ Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Dotychczasowe -0,00

Stan na koniec roku roku- 0,00

e/ Aktywa finansowe- Nie dotyczy

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 statutowe ogółem 89 262,25 zł, w tym:

a/ Dotacje 33 493,25 zł w tym:

- Dotacje z budżetu państwa-10 135,25 zł

- Dotacje z budżetu gminy 9 800,00 zł

- Inne dotacje krajowe -13 558,00 zł

b/ Darowizny od osób fizycznych-30 050,00 zł

c/ Darowizny od osób prawnych - 1 000,00 zł

d/ 1,5% podatku- 17 159,00 zł

h/ Składki członkowskie- 7 560,00 zł

2/ Pozostałe przychody - 1,00 zł

Razem przychody (1+2+3) - 89 262,25 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej użytku publicznego - 74 421,52 zł w tym:

a/ Zużycie materiałów i energii- 5 108,67 zł

b/ Usługi obce- 53 108,76 zł

d/ Wynagrodzenia- 6 512,00 zł

e/ Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -715,76 zł

2/ realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej użytku publicznego -0,00 zł

5/ Koszty ogólnego zarządu 1282,84 zł

a/ Zużycie energii -29,00 zł

b/ Usługi obce- 886,90 zł

g/ Pozostałe- 336,64 zł

6/ Pozostałe koszty-0,00 zł

7/ Koszty finansowe - 116,00 zł

Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7) - 76820,06 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan na początek roku- 11 654,84 zł

Zwiększenie- 0,00 zł

Zmniejszenie - 0,00 zł

Strata z lat ubiegłych i roku bieżącego -0,00

Stan na koniec roku (2+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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5%

podatku dochodowego od osób fizycznych

1,5% podatku - 17 159,159 zł

Wydatkowanie 1,5%- koszty własne dotacji 16 040,49 zł (dotyczy realizowanych w 2023 r zadań)

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

Na wynik finansowy jednostki składają się przychody i koszty okresu sprawozdawczego zgodnie z zasadą memoriału.

Data sporządzenia: 2024-03-20

Data zatwierdzenia: 2024-04-18

Irena Misztal

Marian Nowak
Ewa Skiba
Anna Sakandyk
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

UCHWAŁA NR 2/IV/2024/WZCZ

**Walnego Zebrania Sprawozdawczego Członków Górnośląskiego
Oddziału Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w
Zabrze z dnia 18 kwietnia 2024 r.**

W sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2023 rok.

Walne Zebranie Sprawozdawcze Członków Górnośląskiego Oddziału
Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrze w
głosowaniu jawnym jednogłośnie zatwierdza sprawozdanie finansowe za
2023 rok.

Przychody zwiększające wynik finansowy: **89 262,25 zł.**

Koszty zmniejszające wynik finansowy: **84 648,23 zł.**

Wynik finansowy jest dodatni i wynosi: **+ 4 614,04 zł.**

1. Sprawozdanie finansowe jest integralną częścią niniejszej uchwały.
2. Dodatni wynik finansowy w kwocie **4 614,04** przeznacza się na fundusz statutowy stowarzyszenia.
3. Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

Sekretarz Zebrania

Halina Nowak

Przewodniczący Zebrania

Marian Nowak

UCHWAŁA Nr 3/IV/2024/WZCZ

Walnego Zebrania Sprawozdawcze Członków Górnośląskiego Oddziału Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu z dnia 18 kwietnia 2024 r

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

Walne Zebranie Sprawozdawcze Członków Górnośląskiego Oddziału Rejonowego Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu po wysłuchaniu sprawozdania z działalności i przedstawieniu wyników finansowych za 2023 rok w głosowaniu jawnym jednogłośnie udziela Zarządowi Górnośląskiego Oddziału Rejonowemu Polskiego Towarzystwa Laryngektomowanych w Zabrzu absolutorium.

1. Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

Sekretarz Zebrania

Halina Nowak

Przewodniczący Zebrania

Marian Nowak