



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023
KATOLICKIE STOWARZYSZENIE NIEPEŁNOSPRAWNYCH
ARCHIDIECEZJI WARSZAWSKIEJ
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
01-441 WARSZAWA, UL. DEOTYMY 41

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Stowarzyszenie posiada następujące jednostki organizacyjne, wymienione w KRS, nie sporządzające samodzielnych sprawozdań finansowych:
 - Oddział w Zalesiu Dolnym, 05-501 Zalesie Dolne, ul. Modrzewiowa 2;
 - Oddział w Milanówku, 05-822 Milanówek, ul. Piasta 5;
 - Oddział w Łomiankach, 05-092 Łomianki, ul. Warszawska 121;
 - Oddział przy Warsztacie Terapii Zajęciowej, 01-197 Warszawa, ul. Karolkowa 71,
 - Oddział przy Warsztacie Terapii Zajęciowej, 01-441 Warszawa, ul. Deotymy 41,
 - Dom Rehabilitacyjno-Opiekuńczy KSN AW, 05-822 Milanówek, ul. Piasta 5;
 - Dom Pomocy Społecznej KSN AW, 05-840 Brwinów, ul. Wiosenna 21.

2. Stowarzyszenie posiada numer identyfikacyjny REGON 011122045.
Przeważającym rodzajem działalności wg PKD 2007 jest – działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych (9499Z)

3. Jednostka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 23.08.2004 r. pod numerem KRS:0000215585. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS.
Stowarzyszenie jest kościelną osobą prawną ze statusem organizacji pożytku publicznego od dnia 23.08.2004 r.

4. Skład Zarządu KSN AW:
 - Owczarek Łukasz - prezes

- Tyszewicz Aleksandra - wiceprezes
- Gąsiorowska Karola – wiceprezes
- Bartosiewicz Ilona – skarbnik
- Śliwińska Beata - sekretarz
- Dębski Marcin - członek Zarządu
- Maranda Janina - członek Zarządu

5. Celem Stowarzyszenia jest otaczanie opieką osób niepełnosprawnych, ich rodzin, opiekunów oraz świadczenie im pomocy. Powyższy cel realizowany jest w działalności statutowej pożytku publicznego nieodpłatnej i odpłatnej.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, obejmującym okres od 01.01.2023 – 31.12.2023, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu nr 50/XXV/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2023 r.
7. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
8. W Jednostce stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:
 - a. środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Jednostka korzysta z uproszczenia w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych (art.32, ust.7 U o R).
 - c. przedmioty (wyposażenie) o niskiej jednostkowej wartości początkowej (wyższej niż 2000,00 zł i nie przekraczającej 10.000,00 zł) nie są zaliczane do środków trwałych, lecz traktowane, jako materiały i odpisywane w koszty w momencie przekazania do użytkowania;
 - d. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia; materiały z zakupu odpisuje się w pełnej wartości w koszty w momencie zakupu;
 - e. należności i udzielone pożyczki wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty; należności i udzielone pożyczki, na dzień powstania, wycenia się w wartości nominalnej;
 - f. zobowiązania wycenia się, nie rzadziej niż na dzień w kwocie wymagającej zapłaty;
 - g. kapitały (fundusze) własne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu;
 - h. rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się w następujący sposób:

- **czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów** dokonuje się, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych
- **biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów** dokonuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, a wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę zobowiązań można oszacować w sposób wiarygodny, lub z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, pomimo, że data zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, koszty danego okresu sprawozdawczego, powinny być dokonywane stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Natomiast czas i sposób rozliczeń powinien być każdorazowo uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem ostrożności.

Zobowiązania ujęte, jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów zmniejszają koszty okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały.

- i. rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniane są w wartości otrzymanych lub należnych środków;
- j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmują przede wszystkim:
 - równowartość otrzymanych lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych;
 - otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz sfinansowane z tych źródeł środki trwałe. Kwoty te zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych - pozostałe przychody operacyjne.

9. Jednostka korzysta z uproszczenia, co do niestosowania zasady ostrożności, w zakresie nietworzenia odpisów aktualizujących i rezerw oraz nietworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art.7 2b U o R).

10. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie wg funkcji na kontach zespołu 5.

Ewidencję szczegółową kosztów na kontach zespołu 5 prowadzi się wg poszczególnych miejsc powstawania kosztów działalności operacyjnej, wyodrębniając poszczególne zadania oraz w podziale na:

- koszty działalności statutowej
- koszty administracyjne.

11. Ewidencję przychodów prowadzi się wyodrębniając wielkości tych rodzajów i odmian działalności, dla których ustala się wynik finansowy brutto.

12. Na wynik finansowy brutto w jednostce składa się wynik działalności statutowej, pomniejszony o koszty ogólnego zarządu działalności statutowej, powiększony o wynik działalności operacyjnej jednostki, wynik z operacji finansowych.

Wynik na działalności odpłatnej to różnica pomiędzy wpłatami i kosztami dotyczącymi tej działalności. Wynik finansowy prezentowany jest przez jednostkę w rachunku zysków i strat.

13. Ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami jednostki, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zaliczana jest odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie funduszu statutowego.
14. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg wzoru z załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 R.

KATOLICKIE STOWARZYSZENIE NIEPEŁNOSPRAWNYCH ARCHIDIECEZJI WARSZAWSKIEJ
 UL. DEOTYMY 41
 01-401 WARSZAWA

1. Bilans sporządzony na dzień 31/12/2023 r.

AKTYWA		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	6 899 129,10	6 571 993,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 899 129,10	6 571 993,60
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	2 552 509,17	2 897 398,09
I	Zapasy	47 820,53	37 865,25
II	Należności krótkoterminowe	48 538,87	48 118,09
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 410 296,76	2 763 952,06
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 853,01	47 462,69
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem (A+B+C)		9 451 638,27	9 469 391,69

PASywa		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Fundusz własny	8 259 667,73	8 279 419,98
I	Fundusz statutowy	7 976 730,51	8 259 667,73
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	282 937,22	19 752,25
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 191 970,54	1 189 971,71
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	276 607,07	391 512,93
IV	Rozliczenia międzyokresowe	915 363,47	798 458,78
Pasywa razem (A+B)		9 451 638,27	9 469 391,69

2. Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres od 01/01/2023 do 31/12/2023

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok poprzedni	rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	19 253 855,69	22 025 781,82
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 418 373,40	12 803 060,64
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 835 482,29	9 222 721,18
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	19 035 552,45	22 052 002,63
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 211 529,66	12 811 321,78
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 824 022,79	9 240 680,85
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	218 303,24	-26 220,81
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty z działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	63 579,28	70 337,89
H.	Zysk (strata) z działalność operacyjnej (C+F-G)	154 723,96	-96 558,70
I.	Pozostałe przychody operacyjne	124 288,91	127 344,02
J.	Pozostałe koszty operacyjne	500,20	16 093,69
K.	Przychody finansowe	4 424,60	6 306,61
L.	Koszty finansowe	0,05	1 245,99
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	282 937,22	19 752,25
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	282 937,22	19 752,25

KATOLICKIE STOWARZYSZENIE NIEPEŁNOSPRAWNYCH ARCHIDIECEZJI WARSZAWSKIEJ
UL. DEOTYMY 41
01-401 WARSZAWA

3. INFORMACJA DODATKOWA ZA OKRES 01/01/2023 - 31/12/2023

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami			
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości		
środki trwałe i wart. niematerialne i prawne	wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, bądź wartości darowizny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji śr.trwałych i w.n.i p. stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych: stosowana metoda liniowa		
materiały	wg cen nabycia		
inwestycje krótkoterminowe	wg cen nabycia; skutki finansowe wzrostu lub obniżenia ich wartości zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych		
należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty		
zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty		
fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej		
Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik			
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami	
n.d.	n.d.	0,00	
Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
n.d.	0,00	0,00	0,00

1. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Lp	Pozycja bilansu	Krótkoterminowe zobowiązania finansowe Stan na 31.12.2023		Długoterminowe zobowiązania finansowe Stan na 31.12.2023	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inne	508 528,44	0,00	0,00	0,00
7	Razem	508 528,44	0,00	0,00	0,00
8	Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	575 882,35	575 882,35

Wykaz zobowiązań działalności jednostki zabezpieczonych na majątku jednostki:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr ZZO/000628/07/D 08.03.2019	weksel własny in blanko oraz deklaracja wekslowa	311 780,55	0,00
2	zabezpieczenie należytego wykonania um. WZS/1/PWRMR-D/2020 PFRON	weksel własny in blanko oraz deklaracja wekslowa	81 000,00	81 000,00
3	zabezpieczenie należytego wykonania um. WZS/11/PWRMR-D/2021 PFRON	weksel własny in blanko oraz deklaracja wekslowa	100 730,00	100 730,00
Zobowiązania działalności statutowej razem			493 510,55	181 730,00

2. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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

Lp	Pozycje	Członkowie organu	
		zarządzającego	nadzorującego
1	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
2	Oprocentowanie (od - do)	0,00	0,00
3	Istotne warunki umowy	0,00	0,00
4	Kwota spłacona	0,00	0,00
5	Kwota umorzona lub odpisana	0,00	0,00
6	Stan zaliczek na koniec roku	0,00	0,00
7	Zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	0,00	0,00
8	RAZEM	0,00	0,00

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Środki trwałe

Środki trwałe rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 021 559,34	0,00	0,00	1 021 559,34
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 956 515,01	0,00	0,00	6 956 515,01
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 638,80	0,00	0,00	11 638,80
4	Urządzenia techniczne i maszyny	523 537,21	0,00	0,00	523 537,21
5	Środki transportu	1 866 710,00	242 554,00	67 600,00	2 041 664,00
6	Inne środki trwałe	215 846,31	0,00	0,00	215 846,31
7	Środki trwałe w budowie	75 059,21	2 669,10	0,00	77 728,31
8	Razem	10 670 865,88	245 223,10	67 600,00	10 848 488,98

Środki trwałe rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 021 559,34	0,00	0,00	1 021 559,34
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 956 515,01	0,00	0,00	6 956 515,01
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 638,80	0,00	0,00	11 638,80
4	Urządzenia techniczne i maszyny	523 537,21	15 210,00	0,00	538 747,21
5	Środki transportu	2 041 664,00	11 000,00	120 861,00	1 931 803,00
6	Inne środki trwałe	215 846,31	0,00	0,00	215 846,31
7	Środki trwałe w budowie	77 728,31	0,00	0,00	77 728,31
8	Razem	10 848 488,98	26 210,00	120 861,00	10 753 837,98

Umorzenia środków trwałych rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych, przyjętych z zakupów, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 659 584,23	138 555,52	0,00	1 798 139,75
3	Kotły i maszyny energetyczne	9 912,34	814,71	0,00	10 727,05
4	Urządzenia techniczne i maszyny	311 714,85	42 013,97	0,00	353 728,82
5	Środki transportu	1 471 144,68	192 368,55	67 600,00	1 595 913,23
6	Inne środki trwałe	179 714,43	11 136,60	0,00	190 851,03
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Razem	3 632 070,53	384 889,35	67 600,00	3 949 359,88

Umorzenia środków trwałych rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych, przyjętych z zakupów, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 798 139,75	138 555,52	0,00	1 936 695,27
3	Kotły i maszyny energetyczne	10 727,05	814,71	0,00	11 541,76
4	Urządzenia techniczne i maszyny	353 728,82	40 622,82	0,00	394 351,64
5	Środki transportu	1 595 913,23	162 816,49	120 861,00	1 637 868,72
6	Inne środki trwałe	190 851,03	10 535,96	0,00	201 386,99
7	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Razem	3 949 359,88	353 345,50	120 861,00	4 181 844,38

B Wartości niematerialne i prawne**Wartości niematerialne i prawne rok poprzedni**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku pobrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
2	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Umorzenia wartości niematerialne i prawne rok poprzedni

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

Umorzenia wartości niematerialne i prawne rok bieżący

Lp	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1	Inne wartości niematerialne i prawne	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73
	Razem	16 344,73	0,00	0,00	16 344,73

C Inwestycje długoterminowe:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

D Należności

Lp	Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Dostaw i usług	68,82	4 338,60	0,00	0,00	68,82	4 338,60
2	Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pożyczek z ZFŚS	46 421,00	40 685,00	0,00	0,00	46 421,00	40 685,00
6	Innych należności	2 049,05	3 094,49	0,00	0,00	2 049,05	3 094,49
RAZEM		48 538,87	48 118,09	0,00	0,00	48 538,87	48 118,09

E Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki Pieniężne	2 410 296,76	2 763 952,06
a	w kasie	59 006,23	58 856,62
b	na rachunkach bankowych bieżących	2 351 290,53	2 705 095,44
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

F Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne

Lp	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	45 853,01	47 462,69	0,00	0,00	45 853,01	47 462,69
a)	Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Oplacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	1 131,00	1 287,67	0,00	0,00	1 131,00	0,00
c)	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	21 618,89	16 385,97	0,00	0,00	21 618,89	16 385,97
d)	Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	23 103,12	29 789,05	0,00	0,00	23 103,12	29 789,05
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G Zobowiązania

Lp	Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej roku		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dostaw i usług	36 436,07	47 297,25	0,00	0,00	36 436,07	47 297,25
3	Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Innych zobowiązań	240 171,00	240 331,28	0,00	0,00	240 171,00	240 331,28
8	ZFŚS	0,00	103 884,40	0,00	0,00	0,00	103 884,40
RAZEM		276 607,07	391 512,93	0,00	0,00	276 607,07	391 512,93

Podział zobowiązań długoterminowych wg okresów spłaty

Lp	Okres spłaty	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	do 1 roku	0,00	0,00
2	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4	powyżej 5 lat	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00

H Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp	Wyszczególnienie	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	Wartość netto środki trwałe otrzymane od JST w formie darowizny	0,00	0,00
b)	Wartość netto środki trwałe sfinansowane z dotacji celowych	480 217,71	374 693,41
c)	Dotacje na realizację projektów do wydatkowania w latach następnych	435 145,76	423 765,37
Suma RMP Pasywa		915 363,47	798 458,78
a)	Należności z tytułu dotacji	245 000,00	0,00
Suma RMP Aktywa		245 000,00	0,00

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacja o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym oraz informacja o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacjach pochodzących ze środków publicznych

Lp	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
A	Łączna kwota przychodów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem wyników/zysków i strat)	19 382 569,20	22 159 432,45
1	Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	11 418 373,40	12 803 060,64
2	Działalność odpłatna pożytku publicznego	7 835 482,29	9 222 721,18
3	Pozostałe przychody operacyjne	124 288,91	127 344,02
	a) w tym wewnętrzne rozrachunki	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody finansowe	4 424,60	6 306,61
B	Źródła przychodów	19 382 569,20	22 159 432,45
1	Przychody 1,5% podatku dochodowego	83 606,28	111 802,90
2	Źródła publiczne ogółem:	15 759 088,28	18 194 215,78
	w tym środki:		
a	europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	0,00	0,00
b	budżetu państwa	6 020,00	4 087 838,03
c	budżetu jednostek samorządu terytorialnego	14 408 752,39	7 104 074,27
d	funduszy celowych	1 335 415,80	7 002 303,48
e	agendy rządowe	8 900,09	0,00
3	Źródła prywatne ogółem:	646 268,44	429 889,12
	w tym:		
a	darowizny od osób fizycznych	452 139,87	233 894,29
b	darowizny od osób prawnych	194 128,57	195 994,83
4	Inne źródła	2 893 606,20	3 423 524,65

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów ze wskazaniem na główne składowe kosztów według rodzajów

Lp	Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
A	Łączne koszty działalności w tym:	19 099 631,98	22 139 680,20
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 275 108,94	12 881 659,67
1	Wynagrodzenia i pochodne	8 519 834,36	9 737 297,01
3	Amortyzacja	236 390,09	246 744,20
4	Zużycie materiałów i energii	1 066 995,77	1 256 291,58
5	Usługi obce	1 108 005,73	1 301 093,11
6	Inne koszty	343 882,99	340 233,77
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 824 022,79	9 240 680,85
1	Wynagrodzenia i pochodne	5 040 706,67	6 322 195,52
2	Amortyzacja	127 099,26	95 601,30
3	Zużycie materiałów i energii	1 876 894,03	2 021 025,14
4	Usługi obce	628 720,76	591 617,20
5	Inne koszty	150 602,07	210 241,69
III	Koszty Finansowe	0,05	1 245,99
IV	Pozostałe koszty	500,20	16 093,69

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2023 r.

	ZŁ
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	14 442 155,73
z tego:	
1) przychody ze składek członkowskich	0,00
2) inne przychody działalności statutowej pożytku publicznego	14 358 391,30
3) pozostałe przychody operacyjne	77 457,82
4) przychody finansowe	6 306,61
2. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	14 627 539,58
z tego	
1) koszty działalności statutowej pożytku publicznego	14 619 731,47
2) koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej	0,00
3) pozostałe koszty operacyjne.	6 562,12
4) koszty finansowe	1 245,99
3. Wynik finansowy brutto (1-2)	-185 383,85
4. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych:	805 272,76
1) dotacja otrzymana z PFRON w 2023 r. do wykorzystania w 2024 r. DRO Milanówek	147 200,87
2) dotacja otrzymana z PFRON w 2023 r. do wykorzystania w 2024 r. DPS Brwinów	173 571,89
3) rozliczenie rozrachunku wewnętrznego pomiędzy DRO Milanówek a DPS Brwinów- uchwała 5/IV/2023	484 500,00
5. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych - korekty przychodów	365 207,09
1) amortyzacja śr.trwałych sfinansowanych z dotacji	57 963,24
3) dotacja otrzymana w 2022 r. wykorzystana w 2023 r.	307 243,85
6. Przychody podatkowe (1+ 4-5)	14 882 221,40
7. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice trwałe - łącznie (-)	5 411 598,38
1) koszty działalności pokryte z dotacji	5 152 960,10
2) amortyzacja śr. trwałych	258 638,28
8. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice przejściowe - łącznie (-)	0,00
z tego	
	0,00
9. Koszty podatkowe lat poprzednich nie ujęte w księgach rachunkowych w 2023 r. (+)	0,00
10. Koszty podatkowe - łącznie (2-7-8+9)	9 215 941,20
11. Dochód/strata podatkowa (6-10)	5 666 280,20
12. Odliczenia od dochodu	5 666 280,20
1) Dochód organizacji pożytku publicznego - wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c (PFRON i pozostały dochód)	2 584 215,09
2) Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub z budżetu jedn. samorządowych - wolne od podatku na pods. art. 17 ust. 1 pkt. 47	3 082 065,11
13. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art..17 ust.1 pkt 6c) ustawy, w części nie przeznaczonej na działalność statutową	0,00
14. Dochód do opodatkowania (11-12)	0,00
15. Podatek dochodowy (poz.14x9%)	
16. Zysk/Strata bilansowa netto (poz.3-15)	-185 383,85

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Lp	Fundusz statutowy	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	Stan na początek roku (BO)	7 849 235,24	7 976 730,51
2	Zwiększenia, w tym z tytułu: (+) zysku za rok poprzedzający	127 495,27	282 937,22
3	Zmniejszenia, w tym w celu: (-) strata za rok obrotowy	0,00	
4	Stan na koniec okresu (BZ)	7 976 730,51	8 259 667,73

8. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1,5% PIT oraz o sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5% PIT

Pochodząca z 1,5% PIT		Kwota
- uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym		109 363,90
- uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym		0,00
Razem		109 363,90
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1,5% PIT		
Opis działania		Kwota
1	bieżąca działalność statutowa	81 278,75
1	koszty administracyjne wspierające działalność statutową	28 085,15
Cele szczegółowe, w rozumieniu updof, wskazane przez podatników tego podatku, na które OPP wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1,5% PIT w roku obrotowym		
Cel		Kwota
1	Wsparcie działalności placówek KSN AW	81 278,75

9. Inne informacje dodatkowe

Przeciętne zatrudnienie

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2023 r. w etetach
1	Stanowiska nierobotnicze (etaty)	99,90
2	Stanowiska robotnicze (etaty)	79,19
4	Razem	179,09

Opis wpływu inflacji na Jednostkę

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Jednostki, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Inflacja w 2023 roku, nie wpłynęła negatywnie na Jednostkę, nastąpił wzrost dofinansowań które ją zniwelowały, dlatego warunki ekonomiczne Jednostki nie pogorszyły się.

Warszawa, 20-03-2024
sporządził: Ilona Bartosiewicz

Podpisy Zarządu