

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 2 5 1 8 7 2 7 3 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 7 4 6 8 9	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2023			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022		
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 WSPARCIE SPOŁECZNE "JA-TY-MY"					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	M.ŁÓDŹ		
Gmina	M.ŁÓDŹ	Miejscowość	ŁÓDŹ		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE	
Powiat	M.ŁÓDŹ		Gmina	M.ŁÓDŹ	
Ulica	28 PUŁKU STRZELCÓW KANIEWSKICH	Nr domu	71/73	Nr lokalu	
Miejscowość	ŁÓDŹ	Kod pocztowy	90-558	Poczta	ŁÓDŹ
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 (opcjonalnie)					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony					
Data od					
Data do					

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

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)

Stowarzyszenie jest organizacją pożytku publicznego w rozumieniu ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, wpisaną do rejestru stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego. W świetle powyższego stanu faktycznego dla celów niniejszych ustaleń, podlega następującym przepisom prawa:

- a). Ustawa z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 2261).
- b). Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. 2020 poz. 1057, z późn. zm.)
- c). Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217))
- d). Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1406, z późn. zm.)

Stowarzyszenie zobowiązane jest stosować określone ustawą zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne oraz składniki rzeczowego majątku trwałego są wyceniane według ceny nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w przypadku środków nabytych przed 31 grudnia 1999 r. oraz w przypadku środków trwałych nabytych po tej dacie zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. nr 54 z późn. zm.) z uwzględnieniem zmiany w ustawie z dnia 27 lipca 2002 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U. nr 141, poz. 1179)

Materiały - Materiały biurowe i gospodarcze księguje się pod datą zakupu w koszty zużycia materiałów.

Towary - Nie wystąpiły.

Środki pieniężne - Składają się ze środków pieniężnych w banku i kasie . Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego danego roku kalendarzowego.

Jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia oraz nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów - są to składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Ustalenia wyniku finansowego

Uznanie przychodów:

Do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje. Uznanie przychodu z tytułu dotacji i subwencji następuje w chwili wpływu na rachunek bankowy jednostki - metodą kasową, pozostałych przychodów uznanie następuje metodą memoriałową. Na koniec roku, stosując zasadę współmierności kosztów i przychodów, jednostka uznaje przychody z dotacji, jedynie do wysokości poniesionych kosztów. Różnica jest ujmowana na rozliczeniu międzyokresowym przychodów.

Przychody ze sprzedaży w działalności odpłatnej stanowi wartość sprzedanych towarów i usług.

Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą. Koszty dotyczące realizacji projektów, na które jednostka otrzymuje dotację są uznawane w ciągu roku metodą kasową tj. w momencie ich zapłaty, natomiast na koniec roku są uznawane wszystkie koszty dotyczące danego roku, choćby nie były zapłacone zgodnie z zasadą memoriału.

Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z zasadą kosztów historycznych, w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny. Przychody obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży majątku, przychody finansowe, dotacje i subwencje. Na wynik finansowy wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki; koszty i przychody finansowe z tytułu operacji finansowych.

Stowarzyszenie sporządza:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

STOWARZYSZENIE WSPARCIE
SPOŁECZNE "JA-TY-MY"
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2022.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	258 354,42	229 094,71
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	258 354,42	229 094,71
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	3 347 556,43	3 201 965,53
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	236 402,34	165 407,92
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 923 972,09	2 918 087,50
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 182,00	118 470,11
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	3 605 910,85	3 431 060,24
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-901 332,55	-1 056 412,19
I.	Fundusz statutowy	104 555,51	104 555,51
II.	Pozostałe fundusze	2 448,77	2 448,77
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 163 416,47	-1 149 030,39
IV.	Zysk (strata) netto	155 079,64	-14 386,08
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 507 243,40	4 487 472,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	753 758,77	920 019,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 753 484,63	3 567 452,61
	Pasywa razem	3 605 910,85	3 431 060,24

STOWARZYSZENIE WSPARCIE
SPOŁECZNE "JA-TY-MY"
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przychody z działalności statutowej	13 054 344,94	10 617 280,79
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 692 509,64	10 302 338,92
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	361 835,30	314 941,87
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	12 904 410,83	10 771 813,61
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 589 334,41	10 294 138,87
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	288 296,71	329 392,25
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	26 779,71	148 282,49
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	149 934,11	-154 532,82
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	149 934,11	-154 532,82
I.	Pozostałe przychody operacyjne	58 978,88	178 241,33
J.	Pozostałe koszty operacyjne	52 415,69	29 560,94
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	1 417,66	8 533,65
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	155 079,64	-14 386,08
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	155 079,64	-14 386,08

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 (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	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

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

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:

Na potrzeby realizacji projektu OWES "Ja-Ty-My" w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi - Instytucji Pośredniczącej został złożony weksel in blanco wraz z wypełnioną deklaracją wystawcy do wysokości kwoty dofinansowania projektu, łącznie: 6 409 252,46 zł (wraz z ewentualnie występującymi odsetkami). Stowarzyszenie jest także poręczycielem na kwotę 6 486 893,22 zł dla Fundacji Instytut Spraw Obywatelskich NIP: 725-187-25-02 z tytułu umowy o dofinansowanie projektu "Łódzki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej". Na potrzeby realizacji projektów POMOC – centrum usług społecznych w Skierniewicach, oraz Zakład Aktywności Zawodowej JA-TY-MY filia w Tuszynie w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi – Instytucji Pośredniczącej zostały złożone weksle in blanco wraz z wypełnionymi deklaracjami wystawcy. Stowarzyszenie w ramach realizacji Projektu Profesjonalizacji usług asystenckich i opiekuńczych dla osób niepełnosprawnych świadczonych na terenie województwa warmińsko – mazurskiego oraz województwa mazowieckiego w Stowarzyszeniu „Niepełnosprawni dla środowiska EKON” – zwanym zamawiającym złożyło weksle in blanco wraz z deklaracją wystawcy na kwotę 129 168,00 zł dla umowy nr 1/2018 oraz na kwotę 384 192,00zł dla umowy nr 2/2018. Do umowy leasingu z dnia 10.02.2020 Stowarzyszenie wystawiło weksel in blanco dla finansującego PKO Leasing S.A. do wysokości opłat wynikających z zawarcia umowy leasingu.

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;

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	15 101,38	0,00	0,00	15 101,38
Grunty gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00

Budynki i budowle gr. I-II	0,00	63 986,60	0,00	63 986,60
Maszyny i urządzenia gr. III-VI	114 726,00	0,00	0,00	114 726,00
Środki transportowe gr. VII	331 546,00	37 269,00	0,00	368 815,00
Pozostałe środki gr. VIII	114 542,94	0,00	0,00	114 542,94
Razem wartości niematerialne i prawne i środki trwałe	575 916,32	101 255,60	0,00	677 171,92

Amortyzacja/Umorzenie

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	15 101,38	0,00	0,00	15 101,38	0,00
Grunty gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle gr. I-II	0,00	266,61	0,00	266,61	63 719,99
Maszyny i urządzenia gr. III-IV	93 283,93	3380,00	0,00	96 663,93	18 062,07
Środki transportowe gr. VII	125 897,44	68 349,28	0,00	194 246,72	174 568,28
Pozostałe środki gr. VIII	112 538,86	0,00	0,00	112 538,86	2 004,08
Razem wartości niematerialne i prawne i środki trwałe	346 821,61	71 995,89	0,00	418 817,50	258 354,42

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingowych:

- umowa najmu z dnia 29.01.2015r. - lokal użytkowy nr 1U położony w Łodzi przy ulicy 28 Pułki Strzelców Kaniowskich o łącznej powierzchni 203,97m², zawarta na czas nieokreślony, o wartości 1558,75zł/mc.
- umowa najmu z dnia 14.07.2020r. - lokal użytkowy położony w Brzezinach przy ulicy Kościuszki 2 o łącznej powierzchni 85,04m², zawarta na czas nieokreślony, o wartości 825,20zł netto/mc.
- umowa najmu nr 3/2022 z dnia 03.01.2022r. - pomieszczenie biurowe nr 02 znajdującego w budynku położonym w Brzezinach przy ulicy Sienkiewicza 10/12 o łącznej powierzchni użytkowej 15,30m², zawarta na czas określony 01.01.202-31.12.2022r. o wartości 78,09zł brutto/mc.

- umowa dzierżawy z dnia 01.02.2022r. – część parteru budynku znajdującego się na działce 4667/88 w Łowiczu przy ulicy Powstańców 1963r. 12 o łącznej powierzchni użytkowej 28m², zawarta na czas określony od 01.02.2022-30.09.2026r., o wartości 500,00zł brutto/mc.
- umowa dzierżawy z dnia 30.09.2016r. – część parteru budynku znajdującego się na działkach 4667/86 i 4667/88 (powierzchnia użytkowa 900m²), oraz działki nr 4667/86, 8667/88, 4667/87 i 4667/85 w Łowiczu przy ulicy Powstańców 1963r. 12M, zawarta na czas określony od 01.10.2016r. do 30.09.2026r., o wartości 10950zł brutto/m-c.
- umowa najmu z dnia 11.03.2016r. lokalu użytkowego o łącznej powierzchni 36,98m², 100zł netto/mc + opłaty eksploatacyjne, zawarta do 30.09.2026r.;
- umowa użyczenia z dnia 16.08.2018r. budynku gospodarczego wraz ze strefą trafo z powierzchni użytkowej 149,60m², położonego przy ul. Nowobielańskiej 92A w Skierniewicach, zawarta na czas oznaczony do 31.12.2025r.
- umowa najmu z dnia 11.01.2014r. miejskiego lokalu użytkowego położonego przy ul. Długiej 16 w Zgierzu o łącznej powierzchni użytkowej 18,67m² o łącznej wartości 67,28zł/m-c.
- umowa użyczenia nr 111/2019 z dnia 21.05.2019r. nieruchomości zabudowanej położonej w Tuszynie przy ul. 3 Maja 49 obręb 8 miasta Tuszyn, o łącznej powierzchni użytkowej 2025m² na czas oznaczony do dnia 30.05.2034r.
- umowa użyczenia z dnia 01.09.2021r. części nieruchomości Izby Pamięci, położonej w Tuszynie przy ul. 3 Maja 49 obręb 8 miasta Tuszyn. Składającej się z przedsionka, szatni, jednego pomieszczenia socjalnego, sali tanecznej i korytarza.
- umowa nr 20/025840 z dnia 26.06.2020 samochód osobowy Renault Traffic SpaceClass 17-18, wartość przedmiotu leasingu 101 000,00zł netto, czas trwania umowy 24 miesiące.
- umowa nr 20/006055 z dnia 10.02.2020 – 2 samochody osobowe Renault Traffic SpaceClass 19, łączna wartość przedmiotów leasingu 227 642,64zł netto, czas trwania umowy 60 miesięcy.

3. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Lp.	Treść	Kwota w złotych
1.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	0,00
	- z tytułu dostaw robót i usług	0,00
2.	Należności krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	236 402,34
	- z tytułu dostaw i usług	181 902,90
	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	378,20
	- inne	54 121,24

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Treść	Kwota w złotych
1.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych z tego:	0,00
	- z tytułu dostaw robót i usług	0,00

- z tytułu pożyczek	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	753 758,77
- kredyty i pożyczki	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m – cy	393 380,49
- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	78 179,38
- z tytułu wynagrodzeń	248 922,75
- inne (pozostałe rozrachunki z pracownikami)	33 276,15
-fundusze specjalne	0,00
3. Zobowiązanie długoterminowe wobec podmiotów pozostałych z tego:	0,00
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
- inne	0,00

5. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych czynnych i przychodów przyszłych okresów wg załączonej tabeli.

Lp.	Tytuł	Stan na koniec roku
1.	Krótkoterminowe rozliczenia czynne	187 182,00
2.	Przychody przyszłych okresów:	3 753 484,63
	• ŚDS Brzeziny	988,43
	• ŁOWES	856 798,40
	• CUS	528 627,03
	• TRANSFER	18 117,50
	• ŁCW 2.0	899,90
	• CUŚ Poddębice	197 877,28
	• PRO	48 519,70
	• OWES	1 376 438,38
	• ZAZ Tuszyn	8 168,33
	• ERASMUS	6 786,05
	• PFRON-ZAZ TUSZYN	31 860,00
	• ŁSCWŚ	678 403,63
	Zestawienie obejmuje środki finansowe otrzymane na realizację projektów(umów o dofinansowanie).	

4) *Struktura 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:*

Wyszczególnienie	Przychody w 2022 roku
Przychody z darowizn osób prawnych Fundacja BNP Paribas	5 000,00
Przychody z darowizn osób prawnych Fundacja PKO Banku Polskiego	4 998,49
Przychody z darowizn osób prawnych Lasy Państwowe Nadleśnictwo Smardzewice	70 000,00
Przychody z darowizn osób prawnych Lasy Państwowe Nadleśnictwo Piotrków w Łęcznie	30 000,00
Przychody z darowizn osób prawnych Fundacja Leny Grochowskiej	5 000,00
Przychody z darowizn osób fizycznych	12 070,00
Przychody z darowizn Banku Żywności(mix spożywczy)	70 043,79
Projekt drobny – Uwolnić Motyla	10 000,00
Dofinansowanie robót budowlanych ZAZ Tuszyn z Województwa Łódzkiego	133,30
Projekt ŁSCOS – RPO WŁ EFS i budżet państwa	91 996,37
Projekt OWES „JATYMY” - RPO WŁ EFS i budżet państwa	4 034 281,64
Projekt ŁOWES - RPO WŁ EFS i budżet państwa	2 551 532,30
Projekt drobny – Przegląd Sztuki Osób Niepełnosprawnych 2022	20 000,00
Projekt CUS - RPO WŁ EFS i budżet państwa	1 874 472,59
Warsztat Terapii Zajęciowej w Sochaczewie - PFRON oraz starostwo powiatowe w Sochaczewie	1 448 182,63
Środowiskowy Dom Samopomocy w Brzezinach - Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej będące w dyspozycji UM Brzeziny	743 476,16
Projekt ERASMUS	29 449,71
Projekt Transfer - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój EFS i budżet państwa	14 914,30
Przychody z 1% - krajowe osoby fizyczne	6 299,50
Projekt Nuty Wyjęte z Kadru	64 000,00
Projekt WUP – Rozwój filii Zakład Aktywności Zawodowej w Tuszynie	30 000,00
Projekt WUP Zakład Aktywności Zawodowej w Tuszynie	174 679,30
Projekt PROO	25 660,80
Projekt drobny – Muzyczna Wiosna	9 000,00
Projekt CUS Poddębice – RPO WŁ EFS I budżet państwa	1 161 001,11
Projekt ŁCW 2.0 – RPO WŁ EFS I budżet państwa	106 277,70
Projekt - Łódzkie Targi Ekonomii Społecznej	99 999,95
Składki członkowskie	40,00
Przychody z najmu samochodu – krajowe osoby prawne	37 336,48
Przychody z działalności odpłatnej CUS – krajowe osoby fizyczne	107 612,50
Przychody ze świadczenia pozostałych usług –	21 548,21

krajowy osoby fizyczne i prawne	
Przychody z działalności odpłatnej ŁSCOS – krajowe osoby fizyczne	3 920,00
Przychody ze sprzedaży wyrobów WTZ – krajowe osoby fizyczne i prawne	18 593,00
Przychody z działalności odpłatnej CUŚ Poddębice - krajowe osoby fizyczne	34 630,00
Pozostałe przychody operacyjne - krajowe osoby fizyczne i prawne	17 578,88
Przychody z refaktur	138 195,11
Przychody z dofinansowania PFRON SODiR	41 400,00
Razem	13 113 323,82

5) Struktura zrealizowanych kosztów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o kosztach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o kosztach z dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Wyszczególnienie	Koszty w 2022 roku
Projekt OWES „JATYMY” - RPO WŁ EFS i budżet państwa	4 034 281,64
Projekt ŁOWES - RPO WŁ EFS i budżet państwa	2 551 532,30
Projekt ŁCW 2.0 – RPO WŁ EFS I budżet państwa	106 277,70
Projekt ŁSCOS – RPO WŁ EFS i budżet państwa	91 996,37
Projekt CUS - RPO WŁ EFS i budżet państwa	1 874 472,59
Projekt ERASMUS	29 449,71
Projekt Transfer - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój EFS i budżet państwa	14 914,30
Warsztat Terapii Zajęciowej w Sochaczewie	1 478 548,69
Projekt drobny – Przegląd Sztuki Osób Niepełnosprawnych 2022	20 000,00
Środowiskowy Dom Samopomocy w Brzezinach - Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej będące w dyspozycji UM Brzeziny	743 476,16
Zakład Aktywności Zawodowej w Tuszynie	174 679,30
Projekt PROO	25 660,80
Projekt z WUP – Rozwój filii ZAZ w Tuszynie	30 000,00
Projekt drobny – Uwolnić Motyla	10 000,00
Projekt Nuty Wyjęte z Kadru	64 000,00
Projekt drobny – Muzyczna Wiosna	9 000,00
Projekt - Łódzkie Targi Ekonomii Społecznej	99 999,95
Projekt CUŚ Poddębice – RPO WŁ EFS I budżet państwa	1 161 001,11
Koszty rozdanych darowizn rzeczowych	70 043,79
Koszty pozostałej działalności statutowej nieodpłatnej – krajowe osoby fizyczne i prawne	26 779,71
Koszty działalności statutowej odpłatnej – krajowe osoby fizyczne i prawne	288 296,71

Pozostałe koszty operacyjne - krajowe osoby prawne	52 415,69
Koszty finansowe – odsetki	1 417,66
Razem	12 958 244,18

Koszty w układzie rodzajowym:

Zużycie materiałów	582 129,32
Zużycie energii	240 526,32
Usługi obce	1 534 706,05
Podatki i opłaty	7 250,22
Wynagrodzenia	4 833 588,04
Świadczenia na rzecz pracowników	849 119,24
Ubezpieczenia majątkowe	37 364,44
Podróże służbowe	79 183,40
Amortyzacja	71 995,89
Pozostałe koszty	4 668 547,91
Pozostałe koszty operacyjne	52 415,69
Koszty finansowe	1 417,66
Razem	12 958 244,18

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Nie wystąpiły zmiany w funduszu statutowym w 2022 r.

Fundusz statutowy : 104 555,51
Pozostałe fundusze : 2 448,77

7) 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.

Przychody z 1%: 6 299,50
Koszty z 1%: 0,00

Środków finansowych nie wydatkowano w 2022r.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie wystąpiły

9) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Przychody według rachunku zysków i strat:

Przychody powiększające podstawę opodatkowania:

- przychody z darowizn osób prawnych: 185 042,28;
- przychody z darowizn osób fizycznych: 12 070,00;
- przychody z dotacji: 12 489 057,86;
- przychody ze składek członkowskich: 40,00;
- przychody z 1%: 6 299,50;
- przychody z działalności statutowej odpłatnej: 361 835,30;
- pozostałe przychody operacyjne: 58 978,88.

Razem przychody: 13 113 323,82.

Razem przychody podatkowe według zeznania CIT: 13 113 323,82zł.

Przychody z dotacji :

- Projekt OWES: 4 034 281,64;
- Projekt ŁOWES: 2 551 532,30;
- Projekt Uwolnić Motyla: 10 000,00;
- Projekt CUS: 1 874 472,59;
- Warsztat Terapii Zajęciowej w Sochaczewie: 1 448 182,63;
- Projekt ŁSCOŚ: 91 996,37;
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Brzezinach: 743 476,16;
- Projekt ERASMUS: 29 449,71;
- Projekt Transfer: 14 914,30;
- Projekt ZAZ Tuszyn: 174 679,30;
- Projekt PROO: 25 660,80;
- Projekt Przegląd Sztuki ON: 20 000,00;
- Projekt CUŚ Poddębice: 1 161 001,11;
- Łódzkie Targi Ekonomii Społecznej: 99 999,95;
- Projekt ŁCW 2.0: 106 277,70;
- Dofinansowanie ZAZ Tuszyn: 133,30;
- Projekt Nuty Wyjęte z Kadru: 64 000,00;
- Projekt Rozwój filii ZAZ: 30 000,00;
- Projekt Muzyczna Wiosna: 9 000,00.

Koszty według rachunku zysków i strat:

Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów:

- koszty z działalności statutowej nieodpłatnej: 12 589 334,41;
- koszty działalności statutowej odpłatnej: 288 296,71;
- koszty pozostałej działalności statutowej: 26 779,71;
- pozostałe koszty operacyjne: 52 415,69;
- koszty finansowe: 1 417,66.

Razem koszty: 12 958 244,18zł

W tym koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:

- odsetki: 22,22;

Razem koszty: 22,22zł

Razem koszty podatkowe według zeznania CIT: 456 828,22

Różnica 12 501 415,96, z czego:

- **koszty niestanowiące KUP: 22,22;**
- **koszty z dotacji: 12 501 393,74**
- Projekt OWES: 4 034 281,64;
- Projekt ŁOWES: 2 551 532,30;
- Projekt Uwolnić Motyla: 10 000,00;
- Projekt CUS: 1 874 472,59;
- Warsztat Terapii Zajęciowej w Sochaczewie: 1 460 518,51;
- Projekt ŁSCOŚ: 91 996,37;
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Brzezinach: 743 476,16;
- Projekt ERASMUS: 29 449,71;
- Projekt Transfer: 14 914,30;
- Projekt ZAZ Tuszyn: 174 679,30;
- Projekt PROO: 25 660,80;
- Projekt Przegląd Sztuki ON: 20 000,00;
- Projekt CUŚ Poddębice: 1 161 001,11;
- Projekt Łódzkie Targi Ekonomii Społecznej: 99 999,95;
- Projekt ŁCW 2.0: 106 277,70
- Dofinansowanie ZAZ Tuszyn: 133,30;
- Projekt Nuty Wyjęte z Kadru: 64 000,00;
- Projekt Rozwój filii ZAZ: 30 000,00;
- Projekt Muzyczna Wiosna: 9 000,00.

10) Objasnienie struktury srodkow pienięznych.

Środki pieniężne

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2022 roku
Gotówka w kasie	20 758,98	20 513,19
Środki na rachunkach bankowych	2 897 328,52	2 903 458,90
Należność z tytułu zapłaty kartą	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Ogółem	2 918 087,50	2 923 972,09

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływów gotówkowych.

11) Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, b) inne usługi atestacyjne, c) usługi doradztwa podatkowego, d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie wynosi: 14 000,00 złotych netto (słownie: czternaście tys. złotych) z tytułu badania Sprawozdania finansowego za 2022 rok i będzie powiększone o podatek od towarów i usług.

12) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

- przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 70 osób

13) Wynagrodzenia brutto łącznie z tytułu umów o pracę i umów cywilnoprawnych w ramach innych obowiązków sprawowanych poza zakresem czynności wynikających z pełnienia funkcji członka zarządu oraz komisji rewizyjnej", z tego wypłacone członkom Zarządu z tytułu pełnionej funkcji:

Łączna wartość wynagrodzeń brutto wynosi: 4 833 588,04zł

14) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku 2022 nie zmieniono zasad polityki rachunkowości, w zakresie metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wyniku finansowego w roku bieżącym.

15) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- nie wprowadzono zmian w prezentacji danych w sprawozdaniu.

Łódź, dnia 28.06.2022 roku
Sporządziła: Beata Szymańska

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-30 09:18:34	Beata Szymańska