

STOWARZYSZENIE „CENTRUŚ”  
04-730 WARSZAWA UL. Aleja Dzieci Polskich 20

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK  
OBROTOWY 2022

STOWARZYSZENIE „CENTRUŚ”

Z SIEDZIBĄ

04-730 WARSZAWA

UL.ALEJA DZIECI POLSKICH 20

## **I Oświadczenie kierownictwa**

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r z późniejszymi zmianami Zarząd Stowarzyszenia „CENTRUŚ” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2022r., na które składa się:

**Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r**

**Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022.**

**Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Firma odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg:

Everest Księgowy sp. z o.o.

Z siedzibą w Warszawie ul. Hoża 86 lok 4

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Działalność statutowa Stowarzyszenia

- działanie na rzecz edukacji i wychowania pacjentów Instytutu „Pomnik-Centrum Zdrowia Dziecka”.
- wspieranie działalności Zespołu Szkół Specjalnych nr 78 w Instytucie „Pomnik-Centrum Zdrowia Dziecka”.
- wspieranie działalności placówek szkolnictwa przyszpitalnego.

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym –Rejestr Stowarzyszeń, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla M.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nr rejestru KRS 0000361392

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego od **10-11-2017**.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres obrachunkowy od 01-01-2022 do 31-12-2022r.

### 3. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z ustaloną i wprowadzoną do stosowania przez zarząd Stowarzyszenia polityką rachunkowości, określającą obowiązujące w jednostce:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku firmowego
- Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- Systemy ochrony danych i ich zbiorów

- sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie w wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U.nr 137,póz 1539 ze zm.)Z uwagi na fakt , iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

- wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

- wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

- o środki pieniężne – według wartości nominalnej
- o fundusze własne – według wartości nominalne

#### **INFORMACJA DODATKOWA ZA 2022 ROK**

**1 . Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego oraz uzupełniające dane o aktywach i pasywach .**

- do wyceny składników majątku Stowarzyszenia w zakresie zagadnień nieuregulowanych przepisami Rozporządzenia powołanego we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania , stosuje się odpowiednie przepisy ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem nadrzędnych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

- ponieważ na dzień bilansowy w dyspozycji Stowarzyszenia nie pozostają żadne aktywa trwałe pomija się przedstawianie metod ich wyceny

**STOWARZYSZENIE „CENTRUŚ”**  
**04-730 WARSZAWA UL. Aleja Dzieci Polskich 20**

- natomiast aktywa obrotowe Stowarzyszenia w bilansie wykazane w kwocie **57.562,87** to;

Zaliczki na dostawy w kwocie **1.848,00** PLN

należności krótkoterminowe w kwocie **445.20** PLN

inwestycje krótkoterminowe w kwocie **55.269,67** to środki pieniężne.

Środki te wykazano w bilansie w wartości nominalnej :

- |                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| o zgromadzone na rachunku bankowym | 55.269,67 PLN |
| o w kasie własnej                  | 0,00          |

Poza środkami pieniężnymi zgromadzonymi w kasie i rachunku bieżącym, żadne inne składniki aktywów obrotowych na dzień bilansowy nie wystąpiły.

Po stronie pasywów Stowarzyszenie wykazuje na dzień bilansowy :

- Wynik Finansowy netto za rok obrotowy zamyka się zyskiem w kwocie 72,62

-zyskiem z lat ubiegłych w kwocie 55.567,38

- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1.922,87

## **2. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł , w tym przychodów określonych statutem**

- na kwotę przychodów w roku obrotowym składały się :
  - a) składki członkowskie określone statutem
  - b) darowizny pieniężne od firm i osób fizycznych
  - c) wpływy z 1%

Przychody finansowe Stowarzyszenia to skapitalizowane odsetki od środków, zgromadzonych na rachunku bankowym , w kwocie 0,00.

## **3 Informacja o sprawach osobowych.**

Stowarzyszenie w roku obrotowym nie zatrudniało osób na umowę o dzieło ani umowy o pracę

## **4 Wynagrodzenie Zarządu.**

W 2021 roku Stowarzyszenie nie wypłacało członkom Zarządu wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji, odszkodowań i odpraw z tytułu zakazu konkurencji.

5

*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;*

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

6

*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.

7

*Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;*

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych.

8

*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 z działalności statutowej	
Nieodpłatna działalność statutowa	
- darowizny	21.459,46 zł
- składki członkowskie	3.595,00 zł
- 1%	4.299,68 zł
- pozostałe przychody	5.468,35, zł
	-----
	34.822,49 zł

**9** *Informacje o strukturze poniesionych kosztów;*

Koszty działalności statutowej	
- koszty okolicznościowe	
(urodziny pacjenta itp.)	6.876,46 zł
- materiały biurowe	896,95 zł
- podatki i opłaty	2.047,50 zł
- warsztaty	11.971,07 zł
- wyposażenie	8.920,66 zł
- usługi obce	450,00 zł
- pozostałe koszty	3.199,31 zł
	-----
	34.361,95 zł

10

*Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego*  
*Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.*