

# **STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI**

**Warszawa 00-162, Dzielna 1**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**za okres 01.01.2022-31.12.2022 r.**

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

---

### I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

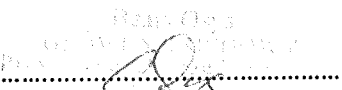
Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd Stowarzyszenia Przyjaciół Integracji przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- Bilans, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **1 241 496,74 zł**
- Rachunek zysków i strat, zamykający się zyskiem netto w wysokości **177 066,30 zł**
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

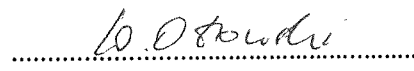
Sprawozdanie z działalności jednostki w roku obrotowym stanowi odrębny załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

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

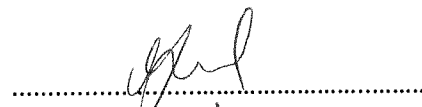
Sprawozdanie finansowe zostało opracowane przez Ecovis Poland Audit, Tax & Accounting Sp. z o.o.

  
.....  
**Beata Osys**  
osoba sporządzająca sprawozdanie

  
.....  
**Ewa Teresa Pawłowska**  
Prezes Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Wadim Orłowski**  
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Beata Jolanta Łoza**  
Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Marzena Elżbieta Gancarczyk**  
Członek Zarządu Stowarzyszenia

### **II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

#### **1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym;**

**Nazwa firmy:** Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji

**Siedziba i adres:** 00-162 Warszawa ul. Dzielna 1

**KRS** Stowarzyszenie zostało wpisane w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod Nr KRS 0000 102130 w dniu 28.03.2002 r.

**REGON** 011942877

**NIP** 524-139-23-00

Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji zostało ustanowione dnia 22 lipca 1995 r. i zarejestrowane w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie.

#### **Podstawowy przedmiot działalności:**

Stowarzyszenie prowadzi działalność statutową jako działalność nieodpłatną i nie prowadzi odpłatnej działalności statutowej. Stowarzyszenie prowadzi też działalność gospodarczą, z tym, że cały dochód z tej działalności jest przeznaczony na realizację celów statutowych. Szczegółowy zakres rodzajów działalności gospodarczej zawiera Statut Stowarzyszenia. Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji zostało ustanowione na czas nieograniczony.

#### **Cele działania Stowarzyszenia:**

- wspieranie działań osób niepełnosprawnych i promocja ich inicjatyw,
- zwiększenie integracji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych w społeczeństwie,
- tworzenie sprzyjających warunków dla funkcjonowania osób niepełnosprawnych w społeczeństwie,
- popieranie budownictwa dostępnego dla osób niepełnosprawnych,
- udzielenie pomocy osobom niepełnosprawnym, w tym osobom poszkodowanym w wypadkach komunikacyjnych, w tym między innymi poprzez pomoc udzielaną ich rodzinom i opiekunom,
- zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych,
- edukacja społeczna oparta na zasadach integracji,

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

---

- inicjowanie i realizowanie działań zmierzających do poprawy sytuacji osób niepełnosprawnych,
- promowanie aktywności sportowej osób niepełnosprawnych.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

- organizowanie sympozjów, konferencji, szkoleń i konkursów,
- wydawanie pism, biuletynów, książek i innych publikacji,
- tworzenie i opracowanie programów edukacyjnych do realizowania m.in. w placówkach szkolnych,
- tworzenie filmów edukacyjnych i kampanii społecznych,
- tworzenie sieci lokalnych grup samopomocowych wspierających osoby niepełnosprawne w środowisku miejskim i wiejskim,
- wspieranie finansowe i materialne osób potrzebujących,
- opracowanie i wdrażanie sprzętu ułatwiającego funkcjonowanie osobom niepełnosprawnym,
- tworzenie i prowadzenie Centrów Informacyjnych dla osób niepełnosprawnych na terenie całego kraju,
- organizowanie, promowanie imprez i wydarzeń sportowych,
- promowanie inicjatyw na rzecz osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym,
- promowanie i reklamowanie produktów, usług wykorzystywanych przez osoby niepełnosprawne, ich rodziny i opiekunów,
- tworzenie i prowadzenie portali internetowych,
- doradztwo personalne i pośrednictwo pracy świadczone na rzecz osób niepełnosprawnych.

Władzami Stowarzyszenia są: Walne Zebranie Członków, Zarząd i Komisja Rewizyjna.

W skład Zarządu wchodzi:

Ewa Teresa Pawłowska - Prezes Zarządu

Wadim Orłowski - Wiceprezes Zarządu

Beata Jolanta Łoza - Skarbnik

Marzena Elżbieta Gancarczyk - Członek Zarządu

### **2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;**

Nie dotyczy

### **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;**

01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

## **STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI**

---

### **4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek NGO.**

Wraz z ustawą z 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości został wprowadzony nowy wzór sprawozdania finansowego, przeznaczony specjalnie dla organizacji pozarządowych. W związku z tym, począwszy od sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku, Stowarzyszenie sporządza Sprawozdanie według wzoru określonego w załączniku nr 6 do UoR z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w tej ustawie dla jednostek NGO.

### **5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony a na 31.12.2022 r. nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania jego działalności.

### **6. 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.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz uregulowań ujętych w polityce rachunkowości Stowarzyszenia.

- 1) Ewidencja zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych prowadzona jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości.
- 2) Przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły. W kolejnych latach obrotowych dokonano jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów (w tym dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych).
- 3) Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia na raty ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Okres lub stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

---

Ustalony okres i stawki amortyzacyjne są przez jednostkę weryfikowane. Odpisy przy zastosowaniu nowej stawki, ustalonej w wyniku weryfikacji, następują od początku roku obrotowego następującego po roku, w którym dokonano weryfikacji. Wybraną metodę amortyzacji stosuje się do pełnego zamortyzowania danego środka trwałego. Środki trwałe o wartości od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł, odpisuje się w całości w koszty w miesiącu następującym po miesiącu, w którym środek oddano do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 1 500,00 zł stanowią zużycie materiałów. Stosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z „Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych”, który stanowi załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz mogą być podwyższane współczynnikami zawartymi w tej ustawie. Wybór i późniejsze zmiany stawek są ustalane zarządzeniem Prezesa.

- 4) Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia do używania wartości niematerialnych i prawnych. Okres i stawki amortyzacji podlegają okresowej weryfikacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł, odpisuje się w całości w koszty w miesiącu następującym po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 1 500,00 zł stanowią zużycie materiałów.
- 5) Należności są wyceniane z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny w kwocie wymaganej zapłaty, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe.  
Do należności krótkoterminowych zalicza się należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.  
Do należności długoterminowych zalicza się należności - z wyjątkiem zaliczanych do aktywów finansowych oraz dotyczących dostaw i usług - których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.
- 6) Udzielone pożyczki jednostka wycenia na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, tj. niespłacone kapitały, powiększone o należne odsetki, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące.

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

---

- 7) Należności w walucie obcej (wraz z odsetkami) na dzień bilansowy przelicza się według obowiązującego na ten dzień kursu średniego, ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
- 8) Jednostka odstępuje od ustalenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, gdyż roczne sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości. Jednakże Stowarzyszenie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego jako organizacja pożytku publicznego na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 listopada 2018 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego (Dz. U. z 2018 r. poz. 2148).
- 9) Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej, ustalonej przez jednostkę na podstawie poniesionych wydatków.
- 10) Materiały i towary w ciągu roku wycenia się wg cen zakupu. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy jednostka ustala odpisy aktualizujące wartość zapasów, w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.
- 11) Jednostka zalicza do krótkoterminowych inwestycji aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów i uzyskania przychodów w formie odsetek lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej.
- 12) Lokaty bankowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami, skorygowanej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 13) Zobowiązania długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej. Jednostka zalicza do zobowiązań długoterminowych wszystkie zobowiązania z tytułów cywilnoprawnych i publicznoprawnych, których termin płatności przypada później aniżeli w roku następującym po dniu bilansowym. Jeżeli zapłata zobowiązań jest rozłożona na raty, to do zobowiązań długoterminowych jednostka zalicza tylko tę część zobowiązań, która - zgodnie z umową - ma nastąpić po roku obrotowym następującym po dniu bilansowym.
- 14) Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub tę

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

---

część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy jednostka wycenia zobowiązania w walutach obcych - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

15) Rezerwy wycenia się w wartości nominalnej.

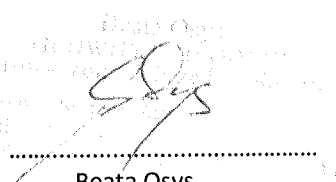
16) Jednostka ujmuje w księgach rachunkowych fundusz własny z podziałem na jego rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami statutu.

17) Fundusz statutowy na dzień bilansowy jednostka wycenia w wartości nominalnej.

18) Kapitał z aktualizacji wyceny ujmuje skutki zmian wartości niektórych aktywów i pasywów.

19) W pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych Stowarzyszenie wykazuje wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie, w przypadku niedokonania podziału tego wyniku.

20) Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji sporządza sprawozdanie z rachunku zysków i strat dla jednostek prowadzących działalność statutową i gospodarczą.



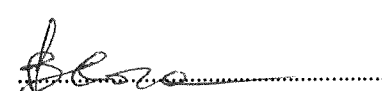
Beata Osys  
osoba sporządzająca sprawozdanie



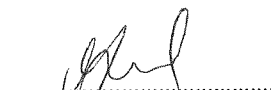
Ewa Teresa Pawłowska  
Prezes Zarządu Stowarzyszenia



Wadim Orłowski  
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia



Beata Jolanta Łoza  
Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia



Marzena Elżbieta Gancarczyk  
Członek Zarządu Stowarzyszenia

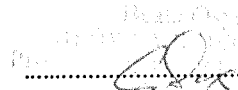


## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

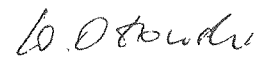
### III. BILANS

wg. zał. UoR nr 6

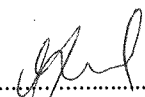
AKTYWA	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 465,50</b>	<b>10 081,58</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 465,50	10 081,58
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 231 031,24</b>	<b>900 842,97</b>
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	164 998,70	154 452,07
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 037 008,51	742 456,05
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 024,03	3 934,85
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	-	-
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 241 496,74</b>	<b>910 924,55</b>

  
 .....  
**Beata Osys**  
 osoba sporządzająca sprawozdanie

  
 .....  
**Ewa Teresa Pawłowska**  
 Prezes Zarządu Stowarzyszenia

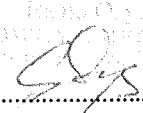
  
 .....  
**Wadim Orłowski**  
 Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia

  
 .....  
**Beata Jolanta Łoza**  
 Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia

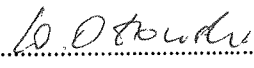
  
 .....  
**Marzena Elżbieta Gancarczyk**  
 Członek Zarządu Stowarzyszenia

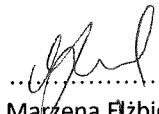
## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

PASYWA	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>249 048,76</b>	<b>71 982,46</b>
I. Fundusz statutowy	71 982,46	30 699,30
II. Pozostałe fundusze	-	-
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
IV. Zysk (strata) netto	177 066,30	41 283,16
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>992 447,98</b>	<b>838 942,09</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	115 120,49	97 155,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	877 327,49	741 786,39
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 241 496,74</b>	<b>910 924,55</b>

  
 .....  
**Beata Osys**  
 osoba sporządzająca sprawozdanie

  
 .....  
**Ewa Teresa Pawłowska**  
 Prezes Zarządu Stowarzyszenia

  
 .....  
**Wadim Orłowski**  
 Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia

  
 .....  
**Marzena Elżbieta Gancarczyk**  
 Członek Zarządu Stowarzyszenia

  
 .....  
**Beata Jolanta Łoza**  
 Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

### IV. Rachunek Wyników

wg. zał. UoR nr 6

LP	RACHUNEK WYNIKÓW	ZA OKRES 01/01/2022-31/12/2022	ZA OKRES 01/01/2021-31/12/2021
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 423 183,80 zł</b>	<b>3 953 357,77 zł</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 423 183,80 zł	3 953 357,77 zł
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 451 279,27 zł</b>	<b>4 126 429,45 zł</b>
I	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 451 279,27 zł	4 126 429,45 zł
II	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty z pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>- 28 095,47 zł</b>	<b>- 173 071,68 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>312 022,16 zł</b>	<b>252 276,28 zł</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>54 375,52 zł</b>	<b>11 727,76 zł</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk(strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>257 646,64 zł</b>	<b>240 548,52 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego Zarządu</b>	<b>49 927,46 zł</b>	<b>19 270,75 zł</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>179 623,71 zł</b>	<b>48 206,09 zł</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	355,24 zł	39,25 zł
J.	Pozostałe koszty operacyjne	5,20 zł	4 714,99 zł
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 103,90 zł</b>	<b>945,23 zł</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 016,35 zł</b>	<b>109,42 zł</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk(strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>179 061,30 zł</b>	<b>44 366,16 zł</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 995,00 zł</b>	<b>3 083,00 zł</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk(strata) netto (M-N)</b>	<b>177 066,30 zł</b>	<b>41 283,16 zł</b>

Rachunek

Beata Osys

osoba sporządzająca sprawozdanie

Beata Jolanta Łoza

Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia

Ewa Teresa Pawłowska

Prezes Zarządu Stowarzyszenia

Wadim Orłowski

Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia

Marzena Elżbieta Gancarczyk

Członek Zarządu Stowarzyszenia

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

- 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.**

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w Bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w dalszej w części Sprawozdania.

- 2. Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.**

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

- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

**A).** szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

Zmiany wartości środków trwałych i WNIP w 2022 r. przedstawiają poniższe tabele.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia/koszt wytworzenia			
	stan na dzień 31.12.2021	zwiększenie	zmniejszenie	stan na dzień 31.12.2022
1	5	3	4	5
<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	<b>631 821,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>631 821,60</b>
programy komputerowe	631 821,60		0,00	631 821,60
<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>1 345 919,38</b>	<b>6 297,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 352 217,37</b>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej- gr 1	385 199,15	0,00	0,00	385 199,15
maszyny i urządzenia techniczne- gr 4 i 6	901 140,95	6 297,99	0,00	907 438,94
środki transportu-gr 7	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe -gr 8	59 579,28	0,00	0,00	59 579,28
<b>Razem</b>	<b>1 977 740,98</b>	<b>6 297,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 984 038,97</b>

Zmiany wartości środków trwałych i WNIP w 2021 r. przedstawiają poniższe tabele.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia/koszt wytworzenia			
	stan na dzień 31.12.2020	zwiększenie	zmniejszenie	stan na dzień 31.12.2021
1	5	3	4	5
<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	<b>631 821,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>631 821,60</b>
programy komputerowe	631 821,60		0,00	631 821,60
<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>1 339 920,39</b>	<b>5 998,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 345 919,38</b>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej- gr 1	385 199,15	0,00	0,00	385 199,15
maszyny i urządzenia techniczne- gr 4 i 6	895 141,96	5 998,99	0,00	901 140,95
środki transportu-gr 7	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe -gr 8	59 579,28	0,00	0,00	59 579,28
<b>Razem</b>	<b>1 971 741,99</b>	<b>5 998,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 977 740,98</b>

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i WNIP w 2022 r. przedstawiają poniższe tabele.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	UMORZENIE				wartość netto na dzień 31.12.2022
	stan na dzień 31.12.2021	zwiększenie	zmniejszenie	stan na dzień 31.12.2022	
1	9	7	8	9	10
<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	<b>631 821,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>631 821,60</b>	<b>0,00</b>
programy komputerowe	631 821,60	0,00	0,00	631 821,60	0,00
<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>1 335 837,80</b>	<b>5 914,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 341 751,87</b>	<b>10 465,50</b>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej- gr 1	385 199,15	0,00	0,00	385 199,15	0,00
maszyny i urządzenia techniczne- gr 4 i 6	891 059,37	5 914,07	0,00	896 973,44	10 465,50
środki transportu-gr 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe -gr 8	59 579,28	0,00	0,00	59 579,28	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 967 659,40</b>	<b>5 914,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 973 573,47</b>	<b>10 465,50</b>

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i WNIP w 2021 r. przedstawiają poniższe tabele.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	UMORZENIE				wartość netto na dzień 31.12.2021
	stan na dzień 31.12.2020	zwiększenie	zmniejszenie	stan na dzień 31.12.2021	
1	9	7	8	9	10
<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	<b>630 640,69</b>	<b>1 180,91</b>	<b>0,00</b>	<b>631 821,60</b>	<b>0,00</b>
programy komputerowe	630 640,69	1 180,91	0,00	631 821,60	0,00
<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>1 334 972,45</b>	<b>865,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 335 837,80</b>	<b>10 081,58</b>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej- gr 1	385 199,15	0,00	0,00	385 199,15	0,00
maszyny i urządzenia techniczne- gr 4 i 6	890 194,02	865,35	0,00	891 059,37	10 081,58
środki transportu-gr 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe -gr 8	59 579,28	0,00	0,00	59 579,28	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 965 613,14</b>	<b>2 046,26</b>	<b>0,00</b>	<b>1 967 659,40</b>	<b>10 081,58</b>

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

- Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji nie posiada żadnych środków trwałych w budowie.

**B).** kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

- Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

**C).** Należności na dzień 31-12-2022 stanowiły łącznie kwotę **164 998,70 zł** i kształtowały się wg tabeli poniżej:

NALEŻNOŚCI	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021
1	2	2
<b>należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy, w tym:</b>	<b>134 235,00</b>	<b>130 800,75</b>
rozrachunki z kontrahentami z tytułu sprzedaży	101 660,00	130 800,75
z tytułu Umowy Pożyczki	0,00	0,00
rozrachunki na przełomie roku	32 575,00	0,00
odpis na należności	0,00	0,00
z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń	7 494,26	675,11
<b>inne rozrachunki</b>	<b>23 269,44</b>	<b>22 976,21</b>
inne rozrachunki z pracownikami	23,83	24,43
nadpłaty wynagrodzeń	2 708,76	2 708,76
rozliczenie zaliczek pracowniczych	0,00	0,00
kaucje	18 021,18	18 021,18
rozrachunki z kontrahentami z tytułu nadpłat i korekt	2 515,67	2 221,84

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

Rozrachunki z tyt. Zwrotu dotacji, ugody	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>164 998,70</b>	<b>154 452,07</b>

**D).** Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31-12-2022 wynoszą łącznie **115 120,49 zł**.  
 Struktura zobowiązań przedstawia się wg tabeli poniżej:

ZOBOWIĄZANIA	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021
1	2	2
rozrachunki z kontrahentami z tytułu nadpłat i korekt		
zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	11 279,61	24 445,13
koszty na przełomie roku	0,00	1 568,63
zobowiązania z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń, w tym:	37 716,39	37 724,12
<i>zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego</i>	<i>23 697,00</i>	<i>37 624,00</i>
<i>zobowiązania wobec ZUS</i>	<i>14 019,39</i>	<i>100,12</i>
zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	62 840,28	26 706,79
rozrachunki z pracownikami	1 591,78	1 277,18
rozliczenie zaliczek pracowniczych	992,43	4 733,85
rozrachunki w tyt. ugód dotyczących dotacji		
rozrachunki w tyt. nagród	700,00	700,00
<b>Razem</b>	<b>115 120,49</b>	<b>97 155,70</b>

**E).** Na dzień bilansowy środki pieniężne w Stowarzyszeniu Przyjaciół Integracja stanowiły kwotę **1 037 008,51 zł**, wg tabeli poniżej:

ŚRODKI PIENIĘŻNE	stan na dzień 31.12.2022	stan na dzień 31.12.2021
1	2	2
Bieżący rachunek bankowy		
Pozostałe rachunki bankowe	341670,81	286361,87



## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

Konta projektowe	695337,7	456094,18
Środki pieniężne w drodze		
<b>Razem</b>	<b>1 037 008,51</b>	<b>742 456,05</b>

F). Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią kwotę **29 024,03 zł** i prezentuje poniższa tabela:

Treść	Stan na	
	31-12-2022	31-12-2021
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>29 024,03</b>	<b>3 934,85</b>
- polisy ubezpieczeniowe		
- prenumeraty		
- licencje i abonamenty	16 240,18	1 195,51
- koszty usług i dostaw przyszłego roku		
- pozostałe	12 783,85	2 739,34

G). Organizacja wykazała rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie **877 327,49 zł**

Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów	31-12-2022	31-12-2021
Wartość niezamortyzowanych ŚT sfinansowanych z dotacji	0,00	0,00
Przychody z projektów dotyczących przyszłych okresów	877327,49	741786,39
<b>Razem</b>	<b>877 327,49</b>	<b>741 786,39</b>

H). Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

- W 2021 r. i w 2022 r. Stowarzyszenie nie miało żadnych zobowiązań długoterminowych.

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

I). Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

- W Stowarzyszeniu nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

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.

W 2022 r. Stowarzyszenie osiągnęło przychody w wysokości **4 736 665,10 zł** z czego:

1. Przychody statutowe	4 423 183,80 zł
2. Przychody z działalności gospodarczej	312 022,16 zł
3. Pozostałe przychody operacyjne	355,24 zł
4. Pozostałe przychody finansowe	1 103,90 zł

Szczegółowy podział przychodów według źródeł ich pozyskania przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	31-12-2022		31-12-2021	
		%		%
Darowizny	367 406,00	7,76	329 813,00	7,84
1% podatku	6 100,55	0,13	5 636,90	0,13
Składki członkowskie	100,00	0,00	2 050,00	0,05
SODIR	112 404,11	2,37	98 460,00	2,34
Inne przychody statutowe	-	-	1 056,00	-
Przychody z RMP dotowanych ST	-	-	-	-
Przychody statutowe	3 937 173,14	83,12	3 516 341,87	83,59
Przychody z działalności gospodarczej	312 022,16	6,59	252 276,28	6,00
Pozostałe przychody operacyjne	355,24	0,01	39,25	0,00
Przychody finansowe	1 103,90	0,02	945,23	0,02
<b>RAZEM ŹRÓDŁA POZYSKANIA PRZYCHODÓW</b>	<b>4 736 665,10</b>	<b>100,00</b>	<b>4 206 618,53</b>	<b>100,00</b>

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

### 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów Stowarzyszenia

W 2022 roku Stowarzyszenie poniosło koszty w wysokości **4 557 603,80zł**, z czego:

1. Koszty statutowe	4 451 279,27 zł
2. Koszty ogólnozakładowe (pośrednie) niestatusowe	49 927,46 zł
3. Koszty z działalności gospodarczej (bezpośrednie)	54 375,52 zł
4. Pozostałe koszty operacyjne	5,20 zł
5. Koszty finansowe	2 016,35 zł

Szczegółowy podział kosztów według źródeł ich powstawania przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	31-12-2022		31-12-2021	
		%		%
1. Na realizację celów statutowych, w tym:	4 451 279,27	97,67	4 126 429,45	99,14
- koszty projektów	3 937 173,14	86,39	3 516 341,87	84,48
- koszty ogólnej działalności statutowej	514 106,13	11,28	610 087,58	14,66
2. Koszty ogólny- administracyjne niestatusowe	49 927,46	1,10	19 270,75	0,46
3. Koszty działalności gospodarczej	54 375,52	1,19	11 727,76	0,28
4. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	5,20	0,00	4 714,99	0,11
5. Koszty finansowe	2 016,35	0,04	109,42	0,00
<b>RAZEM PONIESIONE KOSZTY</b>	<b>4 557 603,80</b>	<b>100,00</b>	<b>4 162 252,37</b>	<b>100,00</b>

Strukturę kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	31-12-2022		31-12-2021	
		%		%
1. Amortyzacja	5 914,07	0,13	2 046,26	0,05
2. Zużycie materiałów i energii	48 468,91	1,06	84 428,76	2,03
3. Usługi obce	1 206 078,52	26,47	789 515,30	18,99

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI

4. Podatki i opłaty	196 958,78	4,32	206 897,70	4,98
5. Wynagrodzenia	2 581 628,75	56,67	2 363 020,55	56,84
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	357 111,70	7,84	336 828,61	8,10
7. Pozostałe koszty rodzajowe	159 421,52	3,50	374 690,78	9,01
<b>RAZEM KOSZTY WG RODZAJÓW</b>	<b>4 555 582,25</b>	<b>100,00</b>	<b>4 157 427,96</b>	<b>100,00</b>

### 6. Fundusze Stowarzyszenia

Fundusz Statutowy Stowarzyszenia wynosi **71 982,46 zł** i uległ on zmianie w stosunku do roku poprzedniego. Zgodnie z Uchwałą Rady Stowarzyszenia Fundusz Statutowy w 2022 został powiększony o wynik finansowy z 2021 roku.

Stowarzyszenie nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Stowarzyszenie Przyjaciół Integracji nie jest posiadaczem subskrybowanych akcji, w tym przywilejowanych.

### 7. Uzyskane przychody oraz poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego uzyskała z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych kwotę w wysokości 6 100,55 zł.

Stowarzyszenie nie wydatkowało tej kwoty w 2022 roku.

### 8. Podatek dochodowy od osób prawnych

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w zakresie jakim przychód jest przeznaczony na cele statutowe. Zgodnie z powszechnie przyjętą interpretacją przepisów podatkowych w tym zakresie, opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych są koszty niestatusowe, które nie są kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W 2022r Podatek dochodowy od osób prawnych (9%) wyniósł **1 995,00 zł**.

### 9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

W 2022 r. w Stowarzyszeniu Przyjaciół Integracji, przeciętne zatrudnienie wyniosło 21,74 etatu.

## STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ INTEGRACJI


---

**10. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

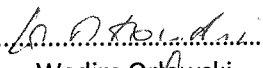
Dane w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok są porównywalne z danymi ze sprawozdania za rok poprzedzający.

**11. Informacje o istotnych zdarzeniach, w tym jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;**

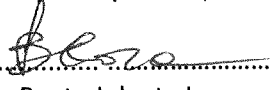
Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

  
.....  
**Beata Osys**  
osoba sporządzająca sprawozdanie

  
.....  
**Ewa Teresa Pawłowska**  
Prezes Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Wadim Orłowski**  
Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Marzena Elżbieta Gancarczyk**  
Członek Zarządu Stowarzyszenia

  
.....  
**Beata Jolanta Łoza**  
Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia