

**POLSKIE STOWARZYSZENIE DIABETYKÓW
ZARZĄD ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO W ŁODZI**

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 do
31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji
POLSKIE STOWARZYSZENIE DIABETYKÓW ZARZĄD ODDZIAŁU
WOJEWÓDZKIEGO W ŁODZI
90-030 ŁÓDŹ UL. NOWA 30/32
KRS 0000159203
2. Podstawowy przedmiot działalności organizacji
NIEODPŁATNA DZIAŁALNOŚĆ POŻYTKU PUBLICZNEGO NA RZECZ LUDZI
CHORYCH NA CUKRZYCĘ, SKONCENTROWANA GŁÓWNIEM NA EDUKACJI I
INTEGRACJI ŚRODOWISKA DIABETYKÓW.
3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr
SĄD REJONOWY DLA ŁÓDZI-ŚRÓDMIEŚCIE W ŁÓDZI, XX WYDZIAŁ
KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym
OD 2019-01-01 DO 2019-12-31
5. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji
wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania
finansowe. Przykład:
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA ŁĄCZNE DANE FINANSOWE ZOW I 12
PODLEGLYCH KÓŁ TERENOWYCH, KTÓRE NIE SPORZĄDZAJĄ SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH.
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i
pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo
wyboru.
ROKIEM OBROTOWYM JEST ROK KALENDARZOWY TRWAJĄCY 12
KOLEJNYCH PEŁNYCH MIESIĘCY. OKRES SPRAWOZDAWCZY OBEJMUJE
DANE OD 1.01. DO 31.12. I SPORZĄDZANY JEST NA 31. 12. DANEGO ROKU
KALENDARZOWEGO.

AKTYWA STOWARZYSZENIA STANOWIĄ TYLKO AKTYWA OBROTOWE NA
KTÓRE SKŁADAJĄ SIĘ ŚRODKI PIENIĘŻNE (INWESTYCJE
KRÓTKOTERMINOWE) I WYCENIANE SĄ WG WARTOŚCI NOMINALNEJ.
PASYWA STANOWIĄ FUNDUSZE WŁASNE SKŁADAJĄCE SIĘ Z FUNDUSZU
STATUTOWEGO ORAZ WYNIKU FINANSOWEGO I WYCENIANE SĄ RÓWNIEŻ
WG WARTOŚCI NOMINALNEJ.

WYNIK FINANSOWY USTALANY JEST ZGODNIE Z WARIANTEM
KALKULACYJNYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, SPORZĄDZONYM
ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI.

ZARZĄD I KOŁA TERENOWE PROWADZĄ KSIĘGI RACHUNKOWE W OPARCIU O ZAKŁADOWY PLAN KONT, OPRACOWANY NA PODSTAWIE PLANU KONT DLA ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH NIEPROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ. KSIĘGI RACHUNKOWE PROWADZONE SĄ W POSTACI REJESTRÓW TABULOGRAMÓW (AMERYKANKA).

KSIĘGI RACHUNKOWE OBEJMUJĄ:

- DZIENNIK – KSIĘGA GŁÓWNA;
- ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD KONT;
- KONTA ANALITYCZNE.

ZARZĄD I KOŁA PROWADZĄ RACHUNKOWOŚĆ ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI Z DNIA 29 WRZEŚNIA 1994 ROKU Z PÓŹNIEJSZYMI ZMIANAMI.

(pieczęć jednostki

BILANS

sporządzony na dzień ...31.12.2019 r.....

na podstawie załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości

Wiersz	AKTYWA	Stan aktywów na dzień:	
		Początek roku	Koniec roku
1	2		
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne*		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe*		
IV	Inwestycje długoterminowe*		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
B	Aktywa obrotowe	86 252,75	98 373,36
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	94,58	
III	Inwestycje krótkoterminowe	86 158,17	98 373,36
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	86 252,75	98 373,36
Wiersz	PASYWA	Stan na:	
1	2	Początek roku.	Koniec roku .
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	82 539,01	97 737,20
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	78 287,04	82 539,01
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	4 251,97	15 198,19
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 713,74	636,16
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*(krótkoterminowe)	3 713,74	636,16
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	86 252,75	98 373,36

Data sporządzenia

Zarząd jednostki

Imię i nazwisko osoby sporządzającej

Nazwa jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień31.12.2019 r.

na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	299 165,28	369 351,22
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	299 165,28	368603,82
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego		
B.	Koszty działalności statutowej		
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	262 705,79	324 478,53
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	36 459,49	44 872,69
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		
G.	Koszty ogólnego zarządu	32 207,91	29 674,68
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 251,58	15 198,01
I	Pozostałe przychody operacyjne (wpisowe i leg)		747,40
J	Pozostałe koszty operacyjne		
K	Przychody finansowe	0,39	0,18
L	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 251,97	15 198,19
N	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4 251,97	15 198,19

Miejsce i data sporządzenia.....

Zarząd jednostki

Imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

INFORMACJA DODATKOWA – BILANS ZA ROK 2019

Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane finansowe Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków Zarządu Oddziału Wojewódzkiego w Łodzi i 12 podległych Kół terenowych.

Na koniec 2019 r. w księdze rachunkowej PSD Zarządu OW zaksięgowano (zbiorczo za cały rok) operacje zaewidencjonowane w poszczególnych kołach terenowych. W poszczególnych pozycjach bilansu i rachunku zysków i strat umieszczone są już dane połączone.

1. Zarząd OW nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Zarząd OW nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Na Aktywa Obrótowe w punkcie Inwestycje Krótkoterminowe składają się środki na kontach bankowych i w kasach.
4. Informacje o łącznej strukturze zrealizowanych przechodów z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

	Zarząd OW	Koła terenowe	Razem
a) przychody z działalności statutowej; w tym:		287 676,66	287 676,66
• środki ze źródeł publicznych		120 145,75	120 145,75
• środki z niepublicznych źródeł krajowych		167 530,91	167 530,91
b) przychody ze składek członkowskich	5 873,01	22 860,79	28 733,80
c) 1% od podatku dochodowego z Urzędu Skarbowego na rzecz OPP	2 369,10	35 799,60	38 168,70
d) przychody z wpisowego i legitymacji	-	747,40	747,40
e) darowizny	-	14 024,66	14 024,66
f) przychody finansowe	-	0,18	0,18
RAZEM	8 242,11	361 109,29	369 351,40

5. Informacje o strukturze kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

	Zarząd OW	Koła terenowe	Razem
Koszty wg. rodzaju	8 064,64	346 088,57	354 153,21
a) zużycie materiałów ogółem-w tym:	444,60	35 864,21	36 308,81
- związane z działalnością statutową		29 262,43	29 262,43
- związane z działalnością administracyjną	444,60	6 601,78	7 046,38
b) usługi obce ogółem- w tym:	5 061,79	271 563,45	276 625,24
- związane z działalnością statutową		261 122,93	261 122,93
- związane z działalnością administracyjną	5 061,79	10 440,52	15 502,31
c) pozostałe koszty ogółem- w tym:	2 558,25	38 660,91	41 219,16
- związane z działalnością statutową		34 093,17	34 093,17
- związane z działalnością administracyjną	2 558,25	4 567,74	7 125,99

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:
Zarząd OW i podległe Koła tworzą fundusze statutowe. Zwiększenie stanowią zyski netto. Fundusze statutowe przeznaczone są na cele statutowe Zarządu Oddziału Wojewódzkiego i podległych Kół terenowych.
7. PSD Zarząd Oddziału Wojewódzkiego w Łodzi posiada status organizacji pożytku publicznego od 2010 r.

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM