

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego
Bilans na dzień 31 grudnia 2022 r.

| | Bieżący rok | Poprzedni rok | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok |
|--|----------------------|----------------------|--|
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | 15 012 785,66 | 13 648 738,04 | 13 648 738,04 |
| Wartości niematerialne i prawne | 15 801,40 | 20 426,20 | 20 426,20 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 4 860,00 | 4 860,00 | 4 860,00 |
| Należności długoterminowe | 6 488,00 | - | - |
| Inwestycje długoterminowe | 14 985 636,26 | 13 623 451,84 | 13 623 451,84 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | - |
| Aktywa obrotowe | 2 670 304,06 | 3 387 768,55 | 3 387 768,55 |
| Zapasy | - | - | - |
| Należności krótkoterminowe | 32 490,12 | 56 039,72 | 56 039,72 |
| Należności od jednostek powiązanych | - | - | - |
| Należności od pozostałych jednostek | 32 490,12 | 56 039,72 | 56 039,72 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 32 255,12 | 46 886,77 | 46 886,77 |
| - do 12 miesięcy | 32 255,12 | 46 886,77 | 46 886,77 |
| inne | 235,00 | 9 152,95 | 9 152,95 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 633 541,05 | 3 331 728,83 | 3 331 728,83 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 633 541,05 | 3 331 728,83 | 3 331 728,83 |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 633 541,05 | 3 331 728,83 | 3 331 728,83 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 633 541,05 | 3 331 728,83 | 3 331 728,83 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 272,89 | - | - |
| Suma aktywów | 17 683 089,72 | 17 036 506,59 | 17 036 506,59 |

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego
Bilans na dzień 31 grudnia 2022 r.

| | Bieżący rok | Poprzedni rok | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok |
|--|----------------------|----------------------|--|
| PASYWA | | | |
| Fundusze własne | 1 051 383,72 | 16 775 400,00 | 116 369,07 |
| Fundusz statutowy | 21 784,94 | 21 784,94 | 21 784,94 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 106 727,29 | 16 642 055,92 | 498 751,54 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | 503 583,39 | - |
| Zysk (strata) netto | 922 871,49 | (392 024,25) | (404 167,41) |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 16 631 706,00 | 261 106,59 | 16 920 137,52 |
| Rezerwy na zobowiązania | 27 988,52 | 24 113,46 | 24 113,46 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 137 240,15 | 147 651,43 | 147 651,43 |
| Wobec jednostek powiązanych | - | - | - |
| Wobec pozostałych jednostek | 137 240,15 | 147 651,43 | 147 651,43 |
| kredyty i pożyczki | - | - | - |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 114 351,62 | 120 651,65 | 120 651,65 |
| - do 12 miesięcy | 114 351,62 | 120 651,65 | 120 651,65 |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 20 459,94 | 23 688,74 | 23 688,74 |
| z tytułu wynagrodzeń | 2 428,59 | 973,29 | 973,29 |
| inne | - | 2 337,75 | 2 337,75 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 16 466 477,33 | 89 341,70 | 16 748 372,63 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 16 466 477,33 | 89 341,70 | 16 748 372,63 |
| - krótkoterminowe | 16 466 477,33 | 89 341,70 | 16 748 372,63 |
| Suma pasywów | 17 683 089,72 | 17 036 506,59 | 17 036 506,59 |

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego

Rachunek zysków i strat

za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r.

| | Bieżący rok | Poprzedni rok | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok |
|--|---------------------|---------------------|--|
| Przychody z działalności statutowej | 5 739 400,04 | 4 839 057,46 | 4 826 914,30 |
| Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego | 5 708 799,81 | 4 839 057,46 | 4 826 914,30 |
| Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego | 30 600,23 | - | - |
| Przychody z pozostałej działalności statutowej | - | - | - |
| Koszty działalności statutowej | 5 242 919,47 | 4 750 387,03 | 4 750 387,03 |
| Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 5 212 319,24 | 4 750 387,03 | 4 750 387,03 |
| Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 30 600,23 | - | - |
| Koszty pozostałej działalności statutowej | - | - | - |
| Zysk/Strata z działalności statutowej | 496 480,57 | 88 670,43 | 76 527,27 |
| Przychody z działalności gospodarczej | - | - | - |
| Koszty działalności gospodarczej | - | - | - |
| Zysk/Strata z działalności gospodarczej | - | - | - |
| Koszty ogólnego zarządu | 53 979,14 | 85 817,68 | 85 817,68 |
| Zysk/Strata z działalności operacyjnej | 442 501,43 | 2 852,75 | (9 290,41) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 921,84 | 7 997,34 | 7 997,34 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 3 988,80 | 25 878,66 | 25 878,66 |
| Przychody finansowe | 482 437,02 | 0,10 | 0,10 |
| Koszty finansowe | - | 376 995,78 | 376 995,78 |
| Zysk/Strata brutto | 922 871,49 | (392 024,25) | (404 167,41) |
| Podatek dochodowy | - | - | - |
| Zysk/Strata netto | 922 871,49 | (392 024,25) | (404 167,41) |

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r.

| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|---|---------------|---------------|
| 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 | nie występują | nie występują |

| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|---------------|---------------|
| 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 | nie występują | nie występują |

3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Inne WNiP

| | |
|---|------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 31 505,03 |
| Zwiększenia - zakup | - |
| Wartość brutto na koniec okresu | 31 505,03 |
| Skumulowana amortyzacja na początek okresu | 11 078,83 |
| Zwiększenia - amortyzacja za okres | 4 624,80 |
| Skumulowana amortyzacja na koniec okresu | 15 703,63 |
| Wartość netto na początek okresu | 20 426,20 |
| Wartość netto na koniec okresu | 15 801,40 |

3.2 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

| | Urządzenia techniczne i maszyny | Razem |
|---|---------------------------------|------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 47 591,49 | 47 591,49 |
| Zwiększenia - zakup | - | - |
| Wartość brutto na koniec okresu | 47 591,49 | 47 591,49 |
| Skumulowana amortyzacja na początek okresu | 42 731,49 | 42 731,49 |
| Zwiększenia - amortyzacja za okres | - | - |
| Skumulowana amortyzacja na koniec okresu | 42 731,49 | 42 731,49 |
| Wartość netto na początek okresu | 4 860,00 | 4 860,00 |
| Wartość netto na koniec okresu | 4 860,00 | 4 860,00 |

W 2018 roku zakupiono urządzenie w postaci pompy infuzyjnej, które przekazano do użytkowania do szpitala. W związku z faktem, że nie jest ono używane przez Stowarzyszenie, nie podlega amortyzacji.

3.3 Inwestycje długoterminowe

Bieżący rok Poprzedni rok

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Nabyte obligacje skarbowe | 14 985 636,26 | 13 623 451,84 |
| Inwestycje długoterminowe netto | 14 985 636,26 | 13 623 451,84 |

| 3.4 Należności długoterminowe | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|--------------------|----------------------|
| Kaucja pod wynajem biura | 6 488,00 | - |
| Należności długoterminowe netto | 6 488,00 | - |

Należność z tytułu wpłaconych kaucji została przeklasyfikowana z należności krótkoterminowych w należności długoterminowe.

| 3.5 Należności krótkoterminowe | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|--------------------|----------------------|
| Stan należności brutto na dzień bilansowy: | | |
| - z tytułu przedpłat dla dostawców | 32 255,12 | 46 886,77 |
| - z tytułu rozliczeń z pracownikami | 235,00 | 2 664,95 |
| - z tytułu wpłaconych kaucji | - | 6 488,00 |
| Należności krótkoterminowe netto | 32 490,12 | 56 039,72 |

| 3.6 Inwestycje krótkoterminowe | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|---------------------|----------------------|
| Srodki pieniężne w kasie | 951,07 | 3 737,39 |
| Srodki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 632 589,98 | 3 327 991,44 |
| Nabyte obligacje skarbowe | 1 000 000,00 | - |
| Inwestycje krótkoterminowe razem | 2 633 541,05 | 3 331 728,83 |

| 3.7 Rozliczenia międzyokresowe czynne | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|---|--------------------|----------------------|
| Polisa ubezpieczeniowa | 1 375,51 | - |
| Usługi informatyczne | 2 897,38 | - |
| Razem rozliczenia międzyokresowe czynne: | 4 272,89 | - |

3.8 Fundusz statutowy

Stowarzyszenie zgodnie ze Statutem posiada fundusz statutowy w wysokości 21 784,94 zł.

3.9 Wynik finansowy netto roku obrotowego

Zysk netto za 2022 rok zostanie przeznaczony w całości na realizację działań statutowych Stowarzyszenia w kolejnych latach.

| 3.10 Rezerwy na zobowiązania | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|---|--------------------|----------------------|
| - z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych | 6 311,40 | 5 991,33 |
| - z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych | 21 677,12 | 18 122,13 |
| Razem rezerwy na zobowiązania: | 27 988,52 | 24 113,46 |

| 3.11 Zobowiązania krótkoterminowe | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|--------------------|----------------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 114 351,62 | 120 651,65 |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 20 459,94 | 23 688,74 |
| - z tytułu wynagrodzeń | 2 428,59 | 973,29 |
| - pozostałe | - | 2 337,75 |
| Razem zobowiązania krótkoterminowe: | 137 240,15 | 147 651,43 |

| 3.12 Rozliczenia międzyokresowe bierne | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|--|----------------------|----------------------|
| roku | 99 661,57 | 89 341,70 |
| Otrzymane środki na leczenie podopiecznych, do wydatkowania w kolejnych latach | 16 366 815,76 | 16 659 030,93 |
| Razem rozliczenia międzyokresowe bierne: | 16 466 477,33 | 16 748 372,63 |

Przekształcenie danych porównawczych opisane jest w nocie nr 8 sprawozdania finansowego.

| 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 | | |
|--|--|----------------------|
| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
| 4 | Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | |
| | 5 708 799,81 | 4 839 057,46 |
| | Darowizny od osób fizycznych 445 834,53 | 159 975,32 |
| | Darowizny od osób prawnych 892 974,15 | 537 403,72 |
| | 1% 4 238 380,63 | 4 000 884,73 |
| | Składki członkowskie 13 537,30 | 16 990,19 |
| | Dotacje z PFRON 118 073,20 | 118 903,50 |
| | Dotacja z NIW - | 4 900,00 |
| | Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego 30 600,23 | - |
| | Razem przychody: 5 739 400,04 | 4 839 057,46 |
| 5 | Informacje o strukturze poniesionych kosztów | |
| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
| | 5 212 319,24 | 4 750 387,03 |
| | Koszty działalności statutowej nieodpłatnej, w tym: | |
| | - koszty realizacji programu PLRiW (Programu Leczenia, Rehabilitacji i Wsparcia SM "Mam Szansę") 4 083 452,84 | 3 438 311,36 |
| | - koszty realizacji projektów celowych 222 796,96 | 213 871,80 |
| | - pozostałe koszty statutowe 906 069,44 | 1 098 203,87 |
| | Koszty działalności statutowej odpłatnej 30 600,23 | - |
| | koszty administracyjne (w tym: prowizje bankowe, koszty utrzymania biura) 53 979,14 | 85 817,68 |
| | Razem koszty: 5 296 898,61 | 4 836 204,71 |
| 6 | Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego | |
| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
| | nie występują | nie występują |
| 7 | Dane na temat 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 | |
| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
| | 1 365 544,19 | 721 502,07 |
| | Przychód 1% uzyskany w bieżącym roku 4 238 380,63 | 4 000 884,73 |
| | Wydatkowano z lat ubiegłych (1 365 544,19) | (721 502,07) |
| | Wydatkowano z bieżącego roku (3 356 649,08) | (2 635 340,54) |
| | Stan na koniec roku 881 731,55 | 1 365 544,19 |
| 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 | |
| | Bieżący rok | Poprzedni rok |
| | <p>W 2022 roku miała miejsce zmiana polityki rachunkowości stowarzyszenia związana z prezentacją przychodów. W związku z tym nastąpiło przekształcenie danych finansowych za poprzedni rok. Uzyskane przychody statutowe przeznaczone wyłącznie na leczenie podopiecznych niewydatkowane w danym roku zostały przekwalifikowane z przychodów statutowych w rozliczenia międzyokresowe bierne. W wyniku przekształcenia zmniejszyły się fundusze rezerwowe oraz przychody z działalności statutowej, a zwiększyła się wartość rozliczeń międzyokresowych biernych za porównywany okres 2021 roku. Wyliczenia przekształconych danych przedstawiają się następująco:</p> | |

| | | |
|--|-----------------|---------------|
| Stan zobowiązań wobec podopiecznych, dotyczących otrzymanych środków na leczenie na 31.12.2022: | (A) | 16 366 815,76 |
| Stan zobowiązań wobec podopiecznych, dotyczących otrzymanych środków na leczenie na 31.12.2021: | (B) | 16 659 030,93 |
| Stan zobowiązań wobec podopiecznych, dotyczących otrzymanych środków na leczenie na 31.12.2020: | (C) | 16 646 887,77 |
| Pozostałe fundusze rezerwowe na 31.12.2021 - przed przekształceniem: | (D) | 16 642 055,92 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na 31.12.2021 | (E) | 503 583,39 |
| Pozostałe fundusze rezerwowe na 31.12.2021 - dane przekształcone: | (D) + (E) - (C) | 498 751,54 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne, dotyczące otrzymanych środków na leczenie podopiecznych na 31.12.2022: | (A) | 16 366 815,76 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne, dotyczące otrzymanych środków na leczenie podopiecznych na 31.12.2021 - przed przekształceniem: | (F) | 89 341,70 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne, dotyczące otrzymanych środków na leczenie podopiecznych na 31.12.2021 - dane przekształcone: | (B) + (F) | 16 748 372,63 |
| Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego za 2021 rok - przed przekształceniem: | (G) | 4 839 057,46 |
| Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego za 2021 rok - dane przekształcone: | (G) - (B) + (C) | 4 826 914,30 |