

STOWARZYSZENIE POLSKA MISJA MEDYCZNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: STOWARZYSZENIE POLSKA MISJA MEDYCZNA

Siedziba: Stefana Batorego 2/30, 31-135 Kraków

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6762166245

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000162022

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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. Stowarzyszenie ewidencjonuje koszty w księgach handlowych układzie funkcjonalnym. Do kosztów działalności jednostki zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych - w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym. Na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, przychody finansowe z tytułu odsetek, koszty finansowe z tytułu odsetek, zyski i straty nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Stowarzyszenia poza jej działalnością operacyjną. Dochody z działalności statutowej Stowarzyszenia są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo, nie wcześniej niż po przyjęciu do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.500,00 zł nie będą ujmowane w ewidencji, tylko zaliczane bezpośrednio do kosztów działalności operacyjnej w miesiącu oddania ich do użytkowania i objęte ewidencją pozabilansową. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej

utraty wartości. Środki trwałe o jednostkowej cenie nabycia równej lub niższej niż 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo z chwilą oddania do użytkowania.

Składniki majątku, których wartość nie przekracza kwoty 1.500 zł nie będą ujmowane w ewidencji środków trwałych, tylko zaliczane bezpośrednio do kosztów działalności operacyjnej w miesiącu oddania ich do użytkowania i objęte ewidencją pozabilansową. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). 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 i zasad określonych przepisami prawa, statutu. Pozostałe fundusze to fundusze, które wynikają z zastosowania przepisów ustawy o rachunkowości do wyceny posiadanego majątku. Rezerwy nie występują. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy netto jednostki składają się, w szczególności, następujące elementy: wynik na działalności statutowej; wynik na operacjach finansowych; wynik na operacji nadzwyczajnych; obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego. Wynik finansowy jednostki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji z załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje wszelkie zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne zgodnie z art. 51 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości będące sumą sprawozdania finansowego jednostki i oddziału na Ukrainie, który sporządził samodzielne sprawozdanie finansowe.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Brak

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	298 527,60	354 986,72
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	298 527,60	354 986,72
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	38 321 614,86	57 113 099,83
I. Zapasy	7 743,28	
II. Należności krótkoterminowe	1 945 666,49	4 879 441,81
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 368 205,09	52 233 658,02
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	38 620 142,46	57 468 086,55

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	37 725 095,99	56 956 095,50
I. Fundusz statutowy	76 039,84	76 039,84
II. Pozostałe fundusze	1 458 640,30	1 458 640,30
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	55 306 322,00	
IV. Zysk (strata) netto	-19 115 906,15	55 421 415,36
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	895 046,47	511 991,05
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	710 513,11	272 097,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	184 533,36	239 893,36
PASYWA RAZEM	38 620 142,46	57 468 086,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	11 786 844,37	75 808 369,17
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 643 834,37	75 779 269,17
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	143 010,00	29 100,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	27 222 120,25	18 474 297,45
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	27 180 387,03	18 461 700,86
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	41 733,22	12 596,59
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-15 435 275,88	57 334 071,72
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	1 206 250,04	1 746 833,14
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-16 641 525,92	55 587 238,58
I. Pozostałe przychody operacyjne	183 830,20	60 126,38
J. Pozostałe koszty operacyjne	399 607,03	103 069,10
K. Przychody finansowe		1,67
L. Koszty finansowe	2 258 603,40	122 882,17
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-19 115 906,15	55 421 415,36
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-19 115 906,15	55 421 415,36

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	56 956 095,50	1 534 680,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	56 956 095,50	1 534 680,14
1. Kapitał podstawowy	76 039,84	76 039,84
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	76 039,84	76 039,84
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	76 039,84	76 039,84
2. Kapitał zapasowy	1 458 640,30	1 458 640,30
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 458 640,30	1 025 543,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		433 096,41
a) zwiększenie (z tytułu)		433 096,41
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		433 096,41
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- korekta lat ubiegłych		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 458 640,30	1 458 640,30
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	55 306 322,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)	55 421 415,36	
- podziału zysku z lat ubiegłych	55 421 415,36	
b) Zmniejszenie (z tytułu)	115 093,36	
- korekty błędów z lat ubiegłych	115 093,36	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	55 306 322,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	55 306 322,00	
6. Wynik netto	-19 115 906,15	55 421 415,36
a) zysk netto		55 421 415,36
b) strata netto	19 115 906,15	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	37 725 095,99	56 956 095,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 725 095,99	56 956 095,50

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-19 115 906,15	55 421 415,36
II. Korekty razem	3 305 769,30	-4 319 312,51
1. Amortyzacja	111 775,20	54 613,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-1,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-7 743,28	50 400,00
7. Zmiana stanu należności	2 933 775,32	-4 818 146,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	438 415,42	153 928,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-55 360,00	239 893,36
10. Inne korekty	-115 093,36	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-15 810 136,85	51 102 102,85

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	70 240,26	1,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 240,26	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1,67
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		1,67
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		1,67
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	13 781,14	409 600,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 781,14	409 600,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	56 459,12	-409 598,33
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-15 753 677,73	50 692 504,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15 753 677,73	50 692 504,52
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 233 658,02	1 541 153,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	36 479 980,29	52 233 658,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa.pdf

STOWARZYSZENIE POLSKA MISJA MEDYCZNA

NIP: 6762166245

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2023 do 31.12.2023

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

Nie dotyczy

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

Stowarzyszenie 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

3.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	409 600,00	0,00	409 600,00
Zwiększenia, w tym:	-	23 536,10	124 499,37	-	148 035,47
Wytworzenie	-	-	-	-	0,00
Nabycie	-	23 536,10	124 499,37	-	148 035,47
Zmniejszenia, w tym:	-	-	132 800,00	-	132 800,00
Sprzedaż	-	-	-	-	0,00
Likwidacja	-	-	132 800,00	-	132 800,00
Stan na koniec okresu	0,00	23 536,10	401 299,37	0,00	424 835,47
Umorzenie					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	54 613,28	0,00	54 613,28
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	0,00
Amortyzacja	-	13 291,33	76 109,90	-	89 401,23
Zmniejszenia, w tym:	-	-	17 706,64	-	17 706,64
Sprzedaż	-	-	-	-	0,00
Likwidacja	-	-	17 706,64	-	17 706,64
Stan na koniec okresu	0,00	13 291,33	113 016,54	0,00	126 307,87
Wartość netto	0,00	10 244,77	288 282,83	0,00	298 527,60

3.2 Struktura zapasów

Zapasy	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Sprzęt medyczny	0,00	7 743,28

3.3 Struktura należności krótkoterminowych

Należności krótkoterminowe	2023 r.	2022 r.
Rozrachunki z dostawcami usług	1 891 517,89	4 874 994,55
Rozrachunki z pracownikami	54 148,60	4 447,26
Razem	1 945 666,49	4 879 441,81

3.4 Struktura inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Inwestycje krótkoterminowe	2023 r.	2022 r.
1	Środki pieniężne na rachunku bankowym	36 360 785,94	52 227 587,40
	- rachunek bieżący	36 360 785,94	52 227 587,40
	- rachunek VAT	0,00	0,00
2	Środki pieniężne w kasie	7 419,15	6 070,62
	RAZEM	36 368 205,09	52 233 658,02

3.5 Struktura zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe	2023 r.	2022 r.
Zobowiązania wobec dostawców usług	568 570,91	175 102,20
Zobowiązania wobec ZUS	91 409,38	33 375,33
Zobowiązania z tyt. podatku PIT	16 771,00	38 109,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	33 761,82	25 511,16
Razem	710 513,11	272 097,69

3.6 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe	2023 r.	2022 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	184 533,36	239 893,36

3.7 Pozostałe informacje

- 1) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występują
- 2) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występują
- 3) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy
- 4) Zobowiązania długoterminowe nie występują
- 5) Zobowiązania warunkowe, również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia – nie występują
- 6) Zobowiązania finansowe - nie występują
- 7) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie występują
- 8) W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe. Nie dokonano również odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 9) Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.
- 10) W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).
- 11) Jednostka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
- 12) Zyski i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły
- 13) Podatek dochodowy od wydatków na cele niestatutowe – nie wystąpił
- 14) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - nie dotyczy

4. Informacje o zmianach w funduszu własnym

Dokonano korekty wyniku finansowego z lat ubiegłych z powodu korekty wartości samochodu osobowego będącego w ewidencji środków trwałych oraz jego umorzenia:

Korekta wartości nabycia samochodu: -132 800,00 zł

Korekta umorzenia: 17 706,64 zł

Razem korekta: -115 093,36 zł

5. 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

Rodzaj przychodów	2023 r.	2022 r.
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej, w tym	11 643 834,37	75 779 269,17
- dotacje	7 026 179,80	20 683 306,38
- darowizny	4 121 225,17	54 129 503,40
- przychód z 1,5% podatku	491 379,40	965 809,39
- składki członkowskie	5 050,00	650,00
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	143 010,00	29 100,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	183 830,20	60 126,38
4. Przychody finansowe	0,00	1,67
Razem przychody	11 970 674,57	75 868 497,22

6. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	2023 r.	2022 r.
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	27 180 387,03	18 461 700,86
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej	41 733,22	12 596,59
3. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	1 206 250,04	1 746 833,14
- amortyzacja	111 775,20	54 613,28
- zużycie materiałów i energii	15 311,85	22 146,31
- usługi obce	138 184,37	42 410,65
- wynagrodzenia	326 080,18	1 034 747,67
- składki ZUS	277 536,71	168 447,29
- pozostałe koszty	337 361,73	424 467,94
4. Pozostałe koszty operacyjne	399 607,03	103 069,10
5. Koszty finansowe	2 258 603,40	122 882,17
Razem koszty	31 086 580,72	20 447 081,86

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy, który wynosi: 76 039,84 zł.

8. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego. W 2023 r. wpływy z tytułu 1,5 % podatku dochodowego dla organizacji pożytku publicznego wyniosły łącznie: 491 379,40 zł i w całości zostały wydane na realizację celów statutowych w ramach działalności nieodpłatnej.

9. W roku okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

10. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-9, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

11. Dane oddziału Stowarzyszenia Polska Misja Medyczna na Ukrainie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym łącznym (kwoty wyrażone w zł)

Aktywa razem	772 501,03
A. Aktywa trwałe	10 244,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 244,77
B. Aktywa obrotowe	762 256,26
I. Zapasy	7 743,28
II. Należności krótkoterminowe	1 349,91
III. Inwestycje krótkoterminowe	753 163,07
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00

Pasywa razem	772 501,03
A. Fundusz własny	0,00
I. Fundusz statutowy	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
IV. Zysk (strata) netto	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	772 501,03
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	772 501,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM