sprawozdanie finansowe

dla:

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

za okres:

01.01.2021 - 31.12.2021

Data sporządzenia: 25.05.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki: Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica: Brzozowa
Nr domu: 75 Nr lokalu:
Miejscowość: Laski
Poczta: Izabelin Kod pocztowy: 05-080 Kod kraju: PL
Gmina: Izabelin
Powiat: Warszawski Zachodni
Województwo: mazowieckie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica:
Nr domu: Nr lokalu:
Miejscowość: Kod pocztowy: Kod kraju:

Identyfikator podmiotu:

numer NIP: 5270209913
numer KRS: 0000054086 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia:
Do:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia	Do dnia
01.01.2021	31.12.2021

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi Stowarzyszenie, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.
Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o

dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.
Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania
Środki trwałe są wycenianie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia , lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku) pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej.
Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:
a) Dla wartości
- niematerialnych i prawnych : 20 %

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle - od 1,5 % do 2,5 %
- Urządzenia techniczne i maszyny - 10 %
- Zestawy komputerowe - 30 %
- Środki transportu - 20%
- Pozostałe środki trwałe - od 14% do 20%

Posiadany rzeczowy majątek trwały podlegał ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.
b) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
c) Inwestycje długoterminowe – wycenia się według ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach to: Mielec, Warszawa ul. Marzanny, Warszawa ul. Chmielna, Warszawa ul. Sady Żoliborskie oraz udziały w spółce TONO PRACA (wartość 10.000,-PLN)
d) Inwestycje krótkoterminowe - nie występują
e) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło-pierwsze wyszło". Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów.
f) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
Należności w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
Na dzień bilansowy należności w walucie obcej nie wystąpiły.
g) Środki pieniężne w walucie obcej
Jednostka posiada rachunki walutowe prowadzone w EURO, USD, GBP, CAD. Wycena środków w walutach obcych na koniec okresu sprawozdawczego dokonywana jest według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej na ten dzień.
h) Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej
Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
i) Rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe
Ponoszone wydatki dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych Towarzystwo dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim : opłacone z góry prenumeraty i składki na ubezpieczenia majątkowe, projekty realizowane – koszty.W przypadku ponoszenia wydatków Towarzystwo dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartość wykonanych a niezafakturowanych usług.
j) Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutu
Fundusz statutowy (podstawowy) wykazuje się w wysokości „ historycznej" powstałej z połączenia funduszu statutowego w środkach trwałych i w środkach obrotowych.
Fundusz zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku rocznego jednostki.
k) Rezerwy na zobowiązania – w 2021 r. nie występuje. (TONOs nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne dla pracowników -wg.Regulamiu Wynagrodzeń -TONOs wypłaca pracownikom ze stażem poniżej 30 lat -1 miesięczne wynagrodzenie zasadnicze , a ze stażem pracy 30 lat i powyżej-3 miesięczne wynagrodzenie zasadnicze .Struktura wieku i zatrudnienia wskazuje, że taka sytuacja występuje sporadycznie. wg Regulaminu Wynagrodzeń w TOnOS nie

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

są wypłacane także nagrody jubileuszowe.
l) Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty
m) Pożyczka długoterminowa – um.PD/186/2020/INNA/P
n) Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.
o) Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują dotacje na sfinansowanie środków trwałych oraz funduszy specjalnych i projektów realizowanych w latach następnych

ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi 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.Na wynik finansowy składa się: wynik z działalności statutowej, wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Przychody z działalności statutowej stanowią przychody określone statutem z podziałem na działalność odpłatną i nieodpłatną.

Koszty z działalności statutowej są to koszty bezpośrednio związane z działalnością statutową odpłatną i nieodpłatną.
Przychody ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług, jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie produktów odbiorcy, wykonanie usługi, wpłata zaliczki.
Koszt sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.
Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływającą na wynik finansowy.
Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowanych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty odsetek od kredytu oraz nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.
Wynik na operacjach nadzwyczajnych – operacje nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.
Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi zastosowało metodę pośrednią.
W sprawozdaniu finansowym Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Uchwałą Zarządu Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie Nr 5/2020 z dn 25.03.2020 wprowadzono do stosowania wzór sprawozdania finansowego zgodnie z Ustawą o Rachunkowości dla organizacji Pożytku Publicznego wg Załącznika nr 6 Bilans, Rachunek zysków i strat , Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych i Zestawienie zmian w kapitale własnym wg Załącznika nr 1 oraz informację dodatkową.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji Informacje o stowarzyszeniu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi funkcjonuje od 11 maja 1911 r. pod numerem rejestru 281.
Siedziba jednostki znajduje się w Laskach, ul. Brzozowa 75, 05-080 Izabelin.
Przedmiotem działalności jest: prowadzenie Ośrodka Szkolno – Wychowawczego dzieci niewidomych i niedowidzących.
W ramach swojej działalności Towarzystwo prowadzi następujące placówki:

- Przedszkole Laski
- Szkoła Podstawowa +Szkoła Podstawowa Specjalna w Laskach
- Szkoła Przysposabiająca do Pracy
- Szkoła Branżowa,
- Technikum, Technikum Masażu , Liceum Ogólnokształcące
- Internat Dziewcząt
- Internat Chłopców
- Internat dla Chłopców z lekkim upośledzeniem umysłowym
- Wczesne Wspomaganie w Laskach

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy dla Dzieci Niewidomych i Słabowidzących im. Św. Tereski w Rabce-Zdrój ul. Słoneczna 11 34-700 Rabka-Zdrój
- Wczesne Wspomaganie i Przedszkole dla Dzieci Niewidomych w Sobieszowie ul.Przegalińska 29, 80-680 Gdańsk

oraz działy wspomagające prowadzące bezpośrednio opiekę i rehabilitację wychowanków:

- Biblioteka czarno-drukowa i brajlowska
- Dom Dziecka Niewidomego w Warszawie do VI/2020 od VIII powstał Rodzinny Dom Dziecka
- Basen
- Sala Rehabilitacyjna
- Szkoła Muzyczna
- Hipoterapia
- Dogoterapia
- Orientacja Przestrzenna

Wszystkie wyżej wymienione placówki prowadzą naukę, wychowanie oraz rehabilitację dzieci i młodzieży niewidomej i niedowidzącej. Tutaj dokonuje się proces nauki i rehabilitacji, opanowanie podstawowych czynności życiowych, które pomagają w samodzielnym funkcjonowaniu w społeczeństwie.

Oprócz wymienionych działów działalności podstawowej Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi prowadzi:
- Ambulatorium, gdzie dokonuje się codzienna opieka medyczna w procesie rehabilitacji i opieki leczniczej,
- Dział Tyflologii – tu dokonuje się niezbędna ocena i rehabilitacja psychologiczna uczniów oraz r+l406ekrutacja do szkół pod względem predyspozycji do danego zawodu,
- Gabinet Rehabilitacji Wzroku i Orientacji Przestrzennej, który jest niezbędnym czynnikiem w rehabilitacji społecznej niewidomych i słabowidzących,

Działalność ogólna TONOS: Pomoc niewidomym dorosłym, Dział Absolwentów,
Dom dla Niewidomych Mężczyzn ul. Zabierzowska 24 32-005 Niepołomice, pozostała działalność
W bieżącym okresie sprawozdawczym w skład jednostki wchodziły następujące wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego:

- Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi Stowarzyszenie Ośrodek Rehabilitacyjno-Wypoczynkowy Gdańsk-Sobieszewo ul. Przegalińska 29, 80-680 Gdańsk

- Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi Stowarzyszenie Zakład Opiekuńczo-Rehabilitacyjny dla Niewidomych Kobiet w Żułowie 22-310 Kraśniczyn

Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi decyzją z dnia 27 kwietnia 2004 r. otrzymało wpis w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000054086 jako organizacja posiadająca status organizacji pożytku publicznego. W dniu 07.03.2017 dokonano wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym o zmianie nazwy na Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie oraz dn. 20.03.2017 r. wpisano Towarzystwo do Rejestru Przedsiębiorców.
W skład Zarządu Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie:
PREZES
Kacprzyk Paweł

I ZASTĘPCA PREZESA
Olechowska Maria, siostra

II ZASTĘPCA PREZESA
Wojakowski Tomasz Waldemar

SKARBNIK
Zych Bożena , siostra

ZASTĘPCA SKARBNIKA
Grochowska Justyna

CZŁONEK ZARZĄDU

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Domański Włodzimierz

CZŁONEK ZARZĄDU
Gawlik Jan

CZŁONEK ZARZĄDU
Krajnik Edyta, siostra

CZŁONEK ZARZĄDU
Marut Krystyna

CZŁONEK ZARZĄDU
Reśkiewicz Damian

KOMISJA REWIZYJNA:

Przewodniczący Komisji
Wiśniowski Eugeniusz Ignacy

Członkowie Komisji:
Drzewiński Rafał
Dunin Wąsowicz Stefan Julian
Filochowski Michał
Sikorska Irena Teresa, siostra

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa	Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	59 336 579,19	57 398 895,48	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 222,47	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	58 665 459,19	56 726 553,01	
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe	671 120,00	671 120,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe	15 689 679,29	12 126 700,40	
I	Zapasy	482 585,06	471 240,36	
II	Należności krótkoterminowe	1 037 046,03	967 960,35	
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 077 473,48	10 599 075,78	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 574,72	88 423,91	
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy			
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C)	75 026 258,48	69 525 595,88	

Pasywa	Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Fundusz własny	31 188 898,19	27 135 780,56	
I	Fundusz statutowy	27 135 780,56	25 317 005,23	
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00	
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
IV	Zysk (strata) netto	4 053 117,63	1 818 775,33	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 837 360,29	42 389 815,32	
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	679 084,55	
II	Zobowiązania długoterminowe	49 266,00	66 654,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 121 156,55	1 862 166,66	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	41 666 937,74	39 781 910,11	
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	75 026 258,48	69 525 595,88	

Rachunek zysków i strat

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie	za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody z działalności statutowej	37 664 819,83	36 561 077,38	
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	32 158 419,56	31 789 681,70	
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 494 449,83	4 746 750,16	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	11 950,44	24 645,52	
B	Koszty działalnosci statutowej	36 705 170,61	35 210 386,40	
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	30 354 654,02	29 039 958,16	
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 069 352,71	5 948 316,76	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	281 163,88	222 111,48	
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	959 649,22	1 350 690,98	
D	Przychody z działalności gospodarczej	1 559 247,62	1 482 805,33	
E	Koszty działalności gospodarczej	1 567 993,29	1 197 469,18	
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-8 745,67	285 336,15	
G	Koszty ogólnego zarządu	1 762 200,52	1 449 531,22	
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-811 296,97	186 495,91	
I	Pozostałe przychody operacyjne	4 759 571,65	2 179 444,13	
J	Pozostałe koszty operacyjne	330 407,06	694 688,33	
K	Przychody finansowe	438 045,62	148 568,12	
L	Koszty finansowe	2 795,61	1 044,50	
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	4 053 117,63	1 818 775,33	
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (M - N)	4 053 117,63	1 818 775,33	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych zystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
I	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**		27 135 780,56	25 317 005,23	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
Ia	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**		27 135 780,56	25 317 005,23	
1	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**		25 317 005,23	22 583 479,31	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 818 775,33	2 733 525,92	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 818 775,33	2 733 525,92	
	– wydania udziałów (emisji akcji)				
	– przeniesienie zysk z lat ubiegł.		1 818 775,33	2 733 525,92	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		27 135 780,56	25 317 005,23	
2	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**				
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a)	zwiększenie (z tytułu)				
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	– pokrycia straty				
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych zystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
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	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a)	zwiększenie (z tytułu)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		1 818 775,33	2 733 525,92	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 818 775,33	2 733 525,92	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych zystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 818 775,33	2 733 525,92	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		1 818 775,33	2 733 525,92	
	– Przeniesienie na fundusz statutowy		1 818 775,33	2 733 525,92	
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
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		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
6	**Wynik netto**		4 053 117,63	1 818 775,33	
a)	zysk netto		4 053 117,63	1 818 775,33	
b)	strata netto				
c)	odpisy z zysku				
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**		31 188 898,19	27 135 780,56	
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**		31 188 898,19	27 135 780,56	

Rachunek przepływów

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I	**Zysk (strata) netto**		4 053 117,63	1 818 775,33	
II	**Korekty razem**		201 392,89	2 602 163,80	
1	Amortyzacja		2 697 705,56	2 525 994,31	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-411 516,75	-113 967,63	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-4 536 686,92	-1 958 904,67	
5	Zmiana stanu rezerw		0,00	679 084,55	
6	Zmiana stanu zapasów		-11 344,70	-176 763,91	
7	Zmiana stanu należności		-69 085,68	44 039,56	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		292 614,36	-71 531,83	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 880 876,82	1 629 389,97	
10	Inne korekty		358 830,20	44 823,45	
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)**		4 254 510,52	4 420 939,13	
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I	**Wpływy**		4 864 463,41	274 333,67	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 864 463,41	274 333,67	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych				
	2) dywidendy i udziały w zyskach				
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	4) odsetki				
	5) inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	**Wydatki**		5 614 839,86	4 412 326,18	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5 614 839,86	4 412 326,18	

Rachunek przepływów

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych				
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)**		-750 376,45	-4 137 992,51	
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I	**Wpływy**		0,00	86 940,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki		0,00	86 940,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
II	**Wydatki**		25 736,37	12 921,43	
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		23 388,00	11 898,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		2 348,37	1 023,43	
9	Inne wydatki finansowe				
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)**		-25 736,37	74 018,57	
D	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)**		3 478 397,70	356 965,19	
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**		3 478 397,70	356 965,19	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	**Środki pieniężne na początek okresu**		10 599 075,78	10 242 110,59	
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:**		14 077 473,48	10 599 075,78	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		1 155 270,37	1 145 121,55	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	4 053 117,63	——	1 818 775,33	——
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	1 601 640,28		1 514 113,78	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	4 610 372,71		3 073 480,04	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	31 027 423,19		29 259 253,22	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	38 089 273,25	——	32 637 394,81	——
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-38 089 273,25		-32 637 394,81	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	——	0,00	——
K.	Podatek dochodowy	0,00	——	0,00	——

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

informacja dodatkowa	Załącznik: inf.dodatk.2021.pdf
	Załącznik:
	Załącznik:
	Załącznik:
	Załącznik:
	Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Informacja dodatkowa -zbiorcza za rok 2021 Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie

1.kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów fiansowych, gwarancji i pręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych,gwarancji i poręczeń i zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.Jedyne zobowiązania finansowe opisane są w części Uzupełniającej dane o aktywach i pasywach pkt 4

2.kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imeniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla kądzej kategorii,
Stowarzyszenie nie udziela pożyczek czlonkom Zarządu

3.o udziałalch (akcjach) własnych w tym:
Tono Praca sp z .o. o - 100 % udział TONOS w kwocie 10.000 tys zł

4.uzupełnieniające dane o aktywach i pasywach

rok poprzedni 2020

4.1.Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2020	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2020
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 482 559,68		1 684 571,00		2 922,40	3 164 208,28
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 740 693,57		15 137,27	221 400,00	14 300,00	69 962 930,84
3.środki trwałe w budowie	806 931,55		4 224 325,87		395 280,00	4 635 977,42
4. urządzenia techniczne i maszyny	13 719 924,95		226 627,15	173 880,00	36 250,87	14 084 181,23
5. środki transportu	4 162 530,37		296 135,89		280 278,81	4 178 387,45
6. inne środki trwałe	613 546,19		8 000,00			621 546,19
Razem	**90 526 186,31**	**0,00**	**6 454 797,18**	**395 280,00**	**729 032,08**	**96 647 231,41**

rok bieżący 2021

4.2.Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2021	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2021
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	3 164 208,28				679 084,55	2 485 123,73
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 962 930,84			3 003 777,00	454 941,17	72 511 766,67
3.środki trwałe w budowie	4 635 977,42		5 130 010,15	3 351 569,64		6 414 417,93
4. urządzenia techniczne i maszyny	14 084 181,23		714 402,95		2 389 348,58	12 409 235,60
5. środki transportu	4 178 387,45		135 663,00		123 877,00	4 190 173,45
6. inne środki trwałe	621 546,19		349,00		39 702,48	582 192,71
Razem	**96 647 231,41**	**0,00**	**5 980 425,10**	**6 355 346,64**	**3 686 953,78**	**98 592 910,09**

4.3. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja w 2020r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2020	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2020	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego2020 (netto)	Stan na koniec roku obrotowego 2020 (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00			0,00	1 482 559,68	3 164 208,28
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 700 967,03		1 519 536,65		14 300,00	23 206 203,68	48 039 726,54	46 756 727,16
3. środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	806 931,55	4 635 977,42
4. urządzenia techniczne i maszyny	12 593 518,87		367 576,28		27 424,37	12 933 670,78	1 126 406,08	1 150 510,45
5. środki transportu	2 853 305,84		578 628,26		143 778,81	3 288 155,29	1 309 224,53	890 232,16
6. inne środki trwałe	450 645,37		54 883,79			492 648,65	162 900,82	128 897,54
Razem	**37 598 437,11**	**0,00**	**2 507 744,47**	**0,00**	**185 503,18**	**39 920 678,40**	**52 927 749,20**	**56 726 553,01**

4.4. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja 2021 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2021	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego2021 (netto)	Stan na koniec roku obrotowego 2021 (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00			0,00	3 164 208,28	2 485 123,73
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 206 203,68		1 521 963,82		139 782,73	24 588 384,77	46 756 727,16	47 923 381,90
3. środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	4 635 977,42	6 414 417,93
4. urządzenia techniczne i maszyny	12 933 670,78		579 282,37		2 389 348,58	11 123 604,57	1 150 510,45	1 285 631,03
5. środki transportu	3 288 155,29		549 194,99		111 258,95	3 726 091,33	890 232,16	464 082,12
6. inne środki trwałe	492 648,65		36 075,06	349,00	39 702,48	489 370,23	128 897,54	92 822,48
Razem	**39 920 678,40**	**0,00**	**2 686 516,24**	**349,00**	**2 680 092,74**	**39 927 450,90**	**56 726 553,01**	**58 665 459,19**

Rzeczowy majątek trwały obejmuje środki trwałe oraz środki trwałe w budowie.

Towarzystwo posiada następujące środki trwałe: grunty własne, budynki mieszkalne, w tym internaty, budynki szkolne, służące ochronie zdrowia i rehabilitacji, magazynowe, gospodarcze i biurowe, maszyny i urządzenia wykorzystywane w działalności statutowej oraz służące do działalności gospodarczej, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe.

Zmiany w ciągu badanego okresu wynikają z nowych zakupów, otrzymanych darowizn, zakończenia inwestycji, modernizacji, sprzedaży, likwidacji oraz zmniejszenia z powodu przekazania nieruchomości na poczet kary z tyt.nienależnie pobranej dotacji dla OSW ze Starostwa i z planowej amortyzacji.

4.5. Wartości niematerialne i prawne w 2020r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego2020	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2020
1. Inne wartości niematerialne i prawne	998 538,34	3 580,17	0,00	1 002 118,51
Razem	**998 538,34**	**3 580,17**	**0,00**	**1 002 118,51**

4.6. Wartości niematerialne i prawne w 2021r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego2021	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2021
1. Inne wartości niematerialne i prawne	1 002 118,51	9 966,85	71 505,62	940 579,74
Razem	**1 002 118,51**	**9 966,85**	**71 505,62**	**940 579,74**

4.7. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja w 2020r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2020	Amortyzacja za rok 2020	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego 2020	Stan na początek roku obrotowego 2020(netto)	Stan na koniec roku obrotowego 2020(netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	982 646,20	18 249,84			1 000 896,04	15 892,14	1 222,47
Razem	**982 646,20**	**18 249,84**	**0,00**	**0,00**	**1 000 896,04**	**15 892,14**	**1 222,47**

4.8. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja 2021r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2021	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego 2021	Stan na początek roku obrotowego 2021(netto)	Stan na koniec roku obrotowego 2021(netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	1 000 896,04	11 189,32	0,00	71 505,62	940 579,74	1 222,47	0,00
Razem	**1 000 896,04**	**11 189,32**	**0,00**	**71 505,62**	**940 579,74**	**1 222,47**	**0,00**

4.9. Inwestycje długoterminowe na koniec roku obrotowego to kwota 671.120 zł

Stanowią nieruchomości utrzymywane w związku z przyrostem ich wartości w długim terminie oraz udziały w spółce Tono Praca o wartości **10.000,00 PLN**.

4.10. Zapasy	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Materiały w magazynach (artykuły żywnościowe i gospodarcze) oraz produkty gotowe-wyroby	**471 240,36**	**482 585,06**

4.11. Należności krótkoterminowe

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
Należności z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług(od jednostek nie powiązanych)	583 579,01	556 355,76	0,00	0,00	**583 579,01**	**556 355,76**
2. podatków,dotacji,ceł,ubezp.społecznych	103 539,92	106 584,54	0,00	0,00	**103 539,92**	**106 584,54**
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
6. innych należności	280 841,42	374 105,73	0,00	0,00	**280 841,42**	**374 105,73**
Razem	**967 960,35**	**1 037 046,03**	**0,00**	**0,00**	**967 960,35**	**1 037 046,03**

Należności krótkoterminowe zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące i dotyczą ubiegłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie indywidualnej analizy i obejmują należności, których ściągalność uznano za wątpliwą.

4.12. Rezerwy na zobowiązania –w 2021roku -nie występują (TONOs nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne dla pracowników -wg.Regulamiu Wynagrodzeń -TONOs wypłaca pracownikom ze stażem poniżej 30 lat -1 miesięczne wynagrodzenie zasadnicze , a ze stażem pracy 30 lat i powyżej-3 miesięczne wynagrodzenie zasadnicze .Struktura wieku i zatrudnienia wskazuje, że taka sytuacja występuje sporadycznie. wg Regulaminu Wynagrodzeń w TOnOS nie są wypłacane także nagrody jubileuszowe.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
4.13. Zobowiązania długoterminowe -pożyczka z WFOŚ	**66 654,00**	**49 266,00**

4.14. Zobowiązania krótkoterminowe:

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
Zobowiązania z tytułu	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	23 388,00	17 388,00			**23 388,00**	**17 388,00**
2. dostaw i usług	595 543,98	668 428,30	0,00	0,00	**595 543,98**	**668 428,30**
3.z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	96 190,91	41 227,30	0,00	0,00	**96 190,91**	**41 227,30**
4. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
5. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
6. innych zobowiązań	771 786,29	1 058 479,94	0,00	0,00	**771 786,29**	**1 058 479,94**
7. Fundusze Specjalne	375 257,48	335 633,01	0,00	0,00	**375 257,48**	**335 633,01**
Razem	**1 862 166,66**	**2 121 156,55**	**0,00**	**0,00**	**1 862 166,66**	**2 121 156,55**

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, zobowiązania inne oraz fundusze specjalne.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług regulowane są na bieżąco i wśród wykazanych w sprawozdaniu finansowym nie ma zobowiązań przeterminowanych.

W zobowiązaniach z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wykazano podatek VAT należny 15753,- oraz inne świadcz.

Na inne zobowiązania krótkoterminowe składają się głównie środki pracowniczej kasy zapomogowo-pożyczkowej.(836.546,37 zł)

Fundusze specjalne dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ujęto w 2021r.ewidencji Lasek 316.999,88 i w DPS Żułów 18.633,13

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
4.15. Inwestycje krótkoterminowe	**10 599 075,78**	**14 077 473,48**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie zinwentaryzowane na dzień bilansowy w drodze spisu z natury oraz środki pieniężne na rachunkach bankowych w poszczególnych jednostkach w formie: rachunków bieżących, lokat terminowych oraz środków funduszu świadczeń socjalnych,funduszy specjalnych oraz Kasy PKZP wykazane w prawidłowej wysokości w sprawozdaniu finansowym. potwierdzone przez banki obsługujące Towarzystwo. Wycena w wartości nominalnej. Razem środki pieniężne na funduszach celowych i w Kasie PKZP stanowią kwotę w zł. 9.423.969,80 , a środki pieniężne własne- ewidencja Laski to kwota w zł. 2.765.835,10 w placówkach - DPS Żułów 1.695.345,97zł. oraz ORW Sobieszewo 192.322,61 zł.

4.16. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	**88 423,91**	**92 574,72**
a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe,prenumerata czasopism	88 423,91	92 574,72
b. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	**0,00**	**0,00**

4.17. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów	**39 781 910,11**	**41 666 937,74**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują otrzymane dotacje na budowę i nabycie środków trwałych oraz darowizny środków trwałych, które są rozliczane równolegle do amortyzacji tych środków. Fundusze otrzymano na: modernizacja Pawilonu, remont Kaplicy Towarzystwa, Biblioteka Czarnodrukowa, Centrum Rehabilitacji Zawodowej, budowa Oddziału Wczesnej Interwencji i Przedszkole w Sobieszewie, Internat Dom Dziewcząt „Nasz Dom", budowa Szkoły Podstawowej, budowa Liceum Zawodowego, rozbudowa Wczesnej Interwencji w Laskach, Archiwum, Termomodernizacja Szkoły w Rabce (środki MRPO + inne), Dom Dolańskiego , Plac Zabaw D. Dziewcząt, dotacje na środki trwałe w Laskach, Żułowie - Projekty Szwajcarski,Wsparcie ..oraz Przeciwdział. oraz sprzęt z darów i dotacji w Laskach,ORW Sobieszewie i DPS Żułów

oraz Fundusze specjalne dotyczą dotacji otrzymanej z PFRON na zadania zlecone OSW i projekt Naprawdę Można oraz szeregu funduszy celowych utworzonych decyzjami Stowarzyszenia, które ujęto w ewidencji Lasek

Największy z nich obejmuje wpłaty na remont Domu św,Stanisława (stary internat Dom Dziewcząt) w wysokości 3.543.732,74 PLN, ponadto Fundusz Usamodzielnienia Niewidomych - A. Czartoryskiego w kwocie 124.619,86 PLN ,Fundusze stypendialne Broncel 26.238,89 PLN oraz pozostałe fundusze, z których udzielana jest pomoc dla niewidomych, zgodnie z wolą ofiarodawców środków.

4.18. Wynik finansowy

Za rok obrotowy od 1.01.2021 do 31.12.2021 jednostka osiągnęła zysk netto w wysokości **4 053 117,63 zł**

5.informacje o strukturze realizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

	bieżący 2021r.	poprzedni 2020r.
A.Przychody z działalności statutowej	**37 664 819,83**	**36 561 077,38**
A.I.Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**32 158 419,56**	**31 789 681,70**
I.1.Środki ze źródeł publicznych w tym:	**24 169 680,00**	**24 104 612,47**
Dotacje Starostwa na OSW w Laskach , OSW w Rabce	16 691 026,16	16 461 411,22
Dotacje Urzędu Gminy na Przedszkola w OSW w Laskach,OSW w Rabce oraz Dotacja Urzędu Miasta na Przedszkole i Wczesn.Wspomag. w OSW Sobieszewie	2 016 646,69	1 991 773,57
Dotacja z Mazow.Urząd Wojew.-na /Druk Podręczników Szkoln.	34 297,62	26 897,31
Centrum Edukacji Artystycz.-Dotacja na Szkołę Muzyczną	62 818,00	54 282,00
PFRON Dotacja -Zadania Zlecone w OSW	1 935 730,79	1 912 911,96
PFRON Sod Refund.Wynagr.Prac.Niepełnospawnych	1 013 705,53	935 262,47
Przychody na Realizację Projektów	1 489 473,58	1 777 300,94
Pomoc De Mininus (ref.wynagr.Opiekun Stażu+Przystosow.stanow.pracy)	0,00	8 500,00
Dotacja z Powiatu dla DPS Żułów+NFZ Lublin	925 981,63	936 273,00
I.2.Z pozostałych źródeł w tym:	**6 567 265,02**	**6 277 267,34**
Składki członkowskie	42 440,00	38 260,00
Przychody z 1% podatku dochod.od os.fiz.	1 335 777,11	1 375 521,78
Darowizny pieniężne od osób fizycznych	3 868 043,35	2 857 433,82
Darowizny rzeczowe od osób fiz. i prawn.	385 636,09	278 019,68
Darowizny pieniężne od osób prawnych	285 150,65	191 640,52
Zbiórki ,kwesty	0,00	0,00
Spadki krajowe	297 798,24	471 701,21
Spadki zagraniczne	82 253,03	756 400,81
Honoraria Autor.Spadkow.	112 445,17	113 859,31
Nawiązki z tyt.Sądow.	10 000,00	5 371,70
Wpłaty celowe na wychowanków i fundusze celowe	122 139,76	161 824,89
Inne	25 581,62	27 233,62
I.3.Przychody pozostałe: z tyt.odpisów amortyzacyjnych od dotacji na Śr.Trwałe -z tyt. rozlicz.miedzyokr.przychodów	**1 421 474,54**	**1 407 801,89**
A.II.Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	**5 494 449,83**	**4 746 750,16**
w tym:		
II.1. Ośrodek Szkol.-Wychow. w tym odpł.za wyżywienie w internacie,dowozy,turnusy,wycieczki	**430 708,97**	243 927,94
II.2.Działalność ogólna TONO w tym odpłatnie za szkolen.zaj,edukac,ziemiopl.	**25 083,33**	18 222,61
II.3.Służba zdrowia w tym:	**1 732 092,87**	**1 410 583,62**
Narodowy Fundusz Zdrowia -wpłaty za świadcz usł..POZ,Stomatologia,Rehabilitacja	1 539 438,73	1 174 413,62
PFRON Sod Refund.Wynagr.Prac.Niepełnosp...	88 200,00	83 700,00
Odpłat,za usł.ponadst,.pobyt.	104 454,14	152 470,00
Darowizny rzeczowe od osób fiz. i prawn.	0,00	0,00
II.4.Działalność bytowa TONO (w tym odpł..za media mieszk.pracown. oraz wyżyw.)	**692 390,50**	**789 743,49**
II.5 ORW Sobieszewo w tym :	**512 347,02**	**303 909,59**
zakwater.wyżyw.	266 915,84	238 273,26
darowizny od os.fiz i prawn.	52 473,56	7 906,28
inne-PFRON ref.wynagr.prac..niepełn.	75 895,12	57 168,65
Przychody z 1% podatku dochod.od os.fiz.	1 162,50	561,40
pozostałe-dopł.do pobyt.	115 900,00	0,00
II.6 DPS Żułów w tym odpłatn.pensjon za pobyt i inne	**2 101 827,14**	**1 980 362,91**
A.III. Przychody pozostałej działalności statutowej w tym :	**11 950,44**	**24 645,52**
Wpłata z EFRG-ARiMR-obszarowa	4 596,70	23 331,25
Wpł.zwrot Podatku Akcyzowego	713,74	1 314,27
GR Laski-ziemiopłody,warzywa(własne)	6 640,00	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej w tym:	**1 559 247,62**	**1 482 805,33**
Z tyt.usług zakwaterowanie i wyżywienia	761 250,06	578 286,55
Z tyt.najem.dzierżawa	727 857,58	846 163,68
Z tyt.usług transportu i innych	70 139,98	58 355,10
I.Pozostałe przychody operacyjne	**4 759 571,65**	**2 179 444,13**
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 536 686,92	1 958 904,67
Inne	222 884,73	220 539,46
K. Przychody finansowe	**438 045,62**	**148 568,12**
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	26 340,05	32 274,32
Odsetki zaległ.kontrah.	188,82	2 318,59
Różnice kursowe zrealiz.i niezraliz.	411 516,75	113 975,21

6.informacje o strukturze kosztów	bieżący 2021r.	poprzedni 2020r.
B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	**36 705 170,61**	**35 210 386,40**
B.I.Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**30 354 654,02**	**29 039 958,16**
I.1. Ośrodek Szkol.-Wychow-koszty Przedszkola,Szkoły,Internaty ,Działy pozostałe OSW w Laskach,Rabka,Sobieszewo)	**25 764 549,53**	24 130 783,12
I.2.Działalność ogólna TONO -koszty Tyflologia,Pomoc Niewid,Dorosł.Dział Darów,Dom dla mężczyzn niewidom. Niepołomice,Czasopismo,Dz.Absolwent.Archiwum,DPS Żułow)	**2 847 534,62**	2 926 113,04
I.3.Projekty celowe w tym:	**1 620 430,11**	**1 821 237,11**
Projekt"Naprawdę Można "umowa.z PFRON	485 242,05	258 994,01
Projekt"Sport b/granic"+"Upowszechnianie Sportu w Gminie"z dotacji UG Izabelin	74 324,43	54 865,78
Pfron um UEB/000016/BF/D Żułów-Bezpieczne WTZ	0,00	9 072,00
Pfron um UEB/000069/BF/D Bezpieczne WTZ-Sobieszewo	0,00	6 714,62
Projekt"Marzenia sportem pisane " ze zbiórki	32 935,26	0,00
Projekt"Stawić czoło przyszłości"	13 410,42	0,00
PILOTAŻ.WDROŻ.SPEC.CENTR.WSPIER.EDUK.WŁĄCZ	322 137,03	0,00
Projekt "Wsparcie Otoczenia Osób z Dysfunk.Wzroku "	42 207,59	0,00
Dotacja Rzadowa Wsparcie dla nauczycieli na nauke zdalna	0,00	66 333,34
MRiPS-um AOOzN/77/2020-"Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej"	328 911,92	7 968,60
Urząd Marszałkowski um43/UM/ROPS/PFRON/ZZ/20-Aktywność poprze	0,00	38 212,48
PROJEKT "TRENING ORIENTACJI PRZESTRZ.D/OSÓB NIEWID.(TOPON)"	63 316,14	0,00
PROJEKT "TRENING ORIENTACJI PRZESTRZ.D/OSÓB NIEWID.(TOPON)"-rozlicz z 580	19 353,66	0,00
PROJEKT " OŚRODEK WSPARCIA I TESTÓW "	24 000,36	0,00
Projekt"Indywid.Ścieżki d/sukcesu" (w 2018r.-amortyzacja)	416,67	1 250,00
Projekt"4 Kroki do kariery..."- (ORW Sobieszewo)	82 957,47	787 635,90
Projekt"4 Kroki do kariery..."-rozlicz.z 580 (ORW Sobieszewo)	0,00	44 439,94
DPS- Żułów(Projekty : Szwajcarsk+Wsparcie+Przeciwdział.)	131 217,11	545 750,44
I.4. Rozlicz.wpł na wychowanków i fundusze specjalne	**122 139,76**	**161 824,89**
B.II.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego w tym :	**6 069 352,71**	**5 948 316,76**
II.1 Ośrodek Szkol.-Wychow. w tym:art..żywn.koszt.wycieczek	387 037,30	226 455,06
II.2 Służba zdrowia w tym :POZ,Stomat.Rehabil.Obs.chor.	2 144 526,62	2 203 366,71
II.3 Koszty bytowe +DPS Żułów	3 134 886,93	3 110 282,30
II.4 ORW Sobieszewo	402 901,86	408 212,69
B.III.Koszty pozostałej działalności statutowej w tym:GR Laski	**281 163,88**	**222 111,48**
E. Koszty z działalności gospodarczej w tym:	**1 567 993,29**	**1 197 469,18**
I. Amortyzacja	141 900,48	129 090,20
II. Zużycie materiałów i energii	612 174,07	427 576,06
III. Usługi obce	134 543,26	84 590,29
IV. Podatki i opłaty	26 309,42	26 240,52
V. Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	540 807,96	414 460,39
VI. Pozostałe koszty rodzajowe	25 103,05	38 438,71
VII Koszty pośrednie (gosp,remont.,transport,administracja	87 155,05	77 073,01
G.Koszty ogólnego Zarządu w tym:	**1 762 200,52**	**1 449 531,22**
I. Amortyzacja	470 418,56	454 534,94
II. Zużycie materiałów i energii	95 556,87	23 422,28
III. Usługi obce	163 775,14	165 100,87
IV. Podatki i opłaty	14 493,41	10 570,14
V. Wynagrodzenia	344 326,78	305 103,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 549,53	55 152,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	241 979,13	55 684,12
VIII Koszty pośrednie (gosp,remont.,transport,administracja	369 101,10	379 963,38

J.Pozostałe koszty operacyjne w tym :	**330 407,06**	**694 688,33**
odpisy w koszty nieściągaln.należności	76 055,34	5 347,03
Inne	254 351,72	689 341,30
L .Koszty finansowe w tym :	**2 795,61**	**1 044,50**
Odsetki od pożyczki z WFOŚ	2 348,37	1 023,43
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	293,04	20,34
Zapłacone odsetki od należn.budżet,	0,00	0,00
Inne koszty finansowe	154,20	0,73

Informacja zbiorcza o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg.rodzajów za rok obrotowy 2021	obrotowy 2020
Ogółem koszty z tego:	**40 368 567,09**	**38 553 119,63**
Koszty operacyjne wg.rodzajów	**38 385 153,96**	**35 999 120,71**
a)amortyzacja	2 697 705,56	2 525 994,31
b)zużycie materiałów	2 110 749,76	1 832 760,82
c)zużycie energii (elektr.gaz,paliwo,woda,kanal.)	2 429 576,87	2 392 569,58
d)usługi obce	1 737 049,80	1 419 767,08
e)podatki i opłaty	60 665,58	65 354,82
f)wynagrodzenia	23 920 969,37	22 622 951,71
g)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 587 191,51	4 385 815,07
h)podróże służbowe	12 591,82	16 600,12
i)koszty reprezentacji i reklamy	99 851,52	108 638,97
j)pozostałe koszty rodzajowe	728 802,17	628 668,23

7.Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Fundusz w tym z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	**27 135 780,56**	**0,00**
a. zwiększenia		
- z zysku	4 053 117,63	
b. zmniejszenia	**0,00**	**0,00**
- pokrycie straty		0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	**31 188 898,19**	**0,00**

8. Dane o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania.

Działalność statutowa nieodpłatna	
Przychody z tytułu 1%	**1 335 777,11**
Poniesione koszty z tytułu 1% (np.koszty kampanii informacyjnej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych)	**18 265,16**
Wysokość kosztów finansowanych z 1% (cele szczegółowe na które wydatkowano środki pochodzące z 1% w okresie sprawozdawczym) w tym:	**956 808,64**
Zadania statutowe na rzecz dzieci niewidomych realizowanych w prowadzonych przez organizacje w Ośrodku Szkolno-Wychowawczym- na działalność bieżącą Ośrodka oraz placówki Niepołomice, Sobieszewo oraz Działalność Ogólna TONOS: Tyflologia, Dział Pomocy Niewid.Dorosł.Dz.Absolw.- na wydatki bieżące	**956 808,64**
Działalność statutowa odpłatna	
Przychody z tytułu 1%	**1 162,50**
Poniesione koszty z tytułu 1% (np. koszty kampanii informacyjnej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych)	**0**
Wysokość kosztów finansowanych z 1% (cele szczegółowe na które wydatkowano środki pochodzące z 1% w okresie sprawozdawczym) w tym:ORW Sobieszewo	1 162,50

9) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

a. Informacja porównawcza o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe na podstawie umowy o pracę na 31.12.2021 rok

Grupa zawodowa	2020 rok osoby	2020 rok etaty	2021 rok osoby	2021 rok etaty	różnica etaty
pracownicy pedagogiczni – nauczyciele, wychowawcy, instruktorzy, pomoc nauczyciela i wychowawcy, opiekunki dziecięce, pracow. brajla, pracownicy bibliotek, tyflologii, dz. absolwentów (Laski, Rabka, D.Dz.N., Niepołomice, Sobieszewo)	250	230,052	252	232,784	2,732
służba zdrowia: lekarze, pielęgniarki, rehabilitanci (Laski, D.Dz.N, Rabka)	27	24,347	27	25,097	0,75
administracja ogólna (Laski, Rabka, Piwna, Sobieszewo, Niepołomice)	69	62,033	70	64,033	2
stanowiska robotnicze – obsługa szkół, internatów, gospodarstwo rolne, kuchnie, stołówki, transport (Laski, D.Dz.N., Rabka, Piwna, Sobieszewo)	102	100,375	103	101,375	1
robotnicy budowlano – remontowi (Laski)	8	8	8	8	0
Razem w ewidencji Laski	**456**	**424,807**	**460**	**431,289**	**6,482**

Udział zatrudnienia (pracownicy świeccy / siostry) w ewidencji Laski	**2020 rok**		**2021 rok**		**różnica**
	osoby	**etaty**	**osoby**	**etaty**	**etaty**
Pracownicy świeccy	418	389,707	421	396,439	6,732
Siostry	38	35,1	39	34,85	-0,25
Razem	456	424,807	460	431,289	6,482

Zatrudnienie w poszczególnych placówkach (osoby / etaty)	**2020 rok**		**2021 rok**		**różnica**
Placówka	**osoby**	**etaty**	**osoby**	**etaty**	**etaty**
Laski + Filia OSW Sobieszewo .	365	340,884	372	349,41	8,526
Rabka	63	58,49	60	56,196	-2,294
Piwna	6	6	6	6	0
Dom Dziecka Niewidomego	1	1	1	1	0
ORW Sobieszewo	15	13,5	15	13,75	0,25
Niepołomice	6	4,933	6	4,933	0
Żułów – Dom dla Niewidomych Kobiet	41	38,25	41	37,5	-0,75
Ogółem placówki (w tym pracown. niepełnospr. 49 osób w 2020r. w 2021r.49 osób)	**497**	**463,057**	**501**	**468,789**	**5,732**
dodatkowa informacja o pracownikach					

2 pracowników przebywa na rocznych urlopach macierzyńskich,3 pracowników przebywa na rocznych urlopach wychwawczych(stan pozasłużbowy)
3 pracowników przebywa na rocznych urlopie bezpłatnym (stan pozasłużbowy)

b.Informacja o sytuacji Stowarzyszenia po dniu bilansowym

Pandemia koronawirusa COVID wpłynęła na przychody i zwiększenie kosztów w Placówkach TONOS. Przychody dotyczące działalności statutowej w OSW z dotacji nie uległy zmianie , zmniejszyły się przychody inne tj. darowizny od osób fizycznych i prawnych. Zarząd nadal będzie monitorował sytuację i podejmie wszelkie możliwe kroki aby złagodzić negatywne skutki pandemii , ponieważ nie wiadomo jak ta sytuacja odbije się w perespektywie długofalowej.
Wojna na Ukrainie wpłynęła znacznie na zmniejszenie przychodów z darów. Instytucje oraz osoby fizyczne przekierowały swoje wsparcie na pomoc uchodźcom. W placówkach TONOS obecnie przebywa około 60 osób z Ukrainy, kórym udzielilismy wsparcia, co przekłada się na większe wydatki. Powyższe okoliczności nie powodują zagrożenia kontynuacji działalności Stowarzyszenia.

dn 25.05.2022r.
Dudek Sabina
……..
data i podpis osoby sporządzającej

Prezes Zarządu	Kacprzyk Paweł
I Zastępca Prezesa	Olechowska Maria,siostra
II Zastępca Prezesa	Wojakowski Tomasz Waldemar
Skarbnik	Zych Bożena,siostra
Zastępca Skarbnika	Grochowska Justyna
Członek Zarządu	Domański Włodzimierz
Członek Zarządu	Gawlik Jan
Członek Zarządu	Krajnik Edyta siostra
Członek Zarządu	Marut Krystyna
Członek Zarządu	Reśkiewicz Damian

……
nazwisko i imię członków zarządu