

## Wprowadzenie i informacja dodatkowa - załącznik do sprawozdania finansowego za 2023 r.

### Wprowadzenie

*Nazwa podmiotu:* POLSKIE TOWARZYSTWO NEUROLOGICZNE ORAZ ODDZIAŁY PTN

*Adres:* 02-677 Warszawa, ul. Cybernetyki 7C, lok. U6A

*Podstawa prawna działalności:*

Polskie Towarzystwo Neurologiczne oraz Oddziały, wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 07.09.21 r. pod numerem KRS: 0000039657.

*Rejestracja podatkowa i statystyczna:*

*numer NIP:* 7261567614

*numer REGON:* 470888493

Stowarzyszenie działa na podstawie statutu.

Organem sprawującym nadzór jest Prezydent m. st. Warszawy.

Zarząd Stowarzyszenia jest wieloosobowy.

Celem Stowarzyszenia jest:

- 1) Popieranie rozwoju nauki w zakresie neurologii i związanych z nią gałęzi nauki;
- 2) Reprezentowanie Neurologii Polskiej w kraju i za granicą;
- 3) Rozpowszechnianie i propagowanie zdobyczy nauki wśród neurologów i lekarzy innych specjalności;
- 4) Szkolenie podyplomowe lekarzy w zakresie chorób układu nerwowego;
- 5) Współudział w kształtowaniu modelu opieki zdrowotnej;
- 6) Krzewienie zasad etyki zawodowej i czuwanie nad ich przestrzeganiem;
- 7) Reprezentowanie interesów i ochrona praw członków zrzeszonych w Stowarzyszeniu.

Informacja dodatkowa została sporządzona jako załącznik do rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości wg wzoru z załącznika nr 6, który przeznaczony jest dla jednostek o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.



**1. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzycelności zabezpieczonych rzeczowo.**

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

**2. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.**

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

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

a) Wartości środków trwałych oraz WNIP w 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1	WNIP	46 173,07 zł	46 173,07 zł
2	Budynki i budowle	- zł	- zł
3	Obiekty inżynierii lądowej	- zł	- zł
4	Prawo użytko. wieczystego gruntów	- zł	- zł
5	Grunty	- zł	- zł
6	Środki trwale w budowie	- zł	- zł
7	Środki transportu	- zł	- zł
8	Maszyny, urządzenia, wyposażenia	- zł	- zł
9	Pozostałe środki trwale	- zł	- zł
	<b>Razem</b>	<b>46 173,07 zł</b>	<b>46 173,07 zł</b>

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

- Stowarzyszenie nie posiada żadnych środków trwałych w budowie.

c) Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

d) Należności na dzień 31.12.2023 r. kształtowały się wg tabeli poniżej:

Lp.	Należności z tytułu	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1	Dostaw i usług	51 269,50 zł	49 709,56 zł
2	Publicznoprawne	21 497,64 zł	23 047,98 zł
3	Wynagrodzeń	- zł	- zł
4	Dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł
5	Innych należności	373,60 zł	6 825,00 zł
6	Wewnętrznych rozrachunków z jednostki	- zł	- zł
7	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym	- zł	- zł
<b>RAZEM</b>		<b>73 140,74 zł</b>	<b>79 582,54 zł</b>

e) Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. kształtowały się według tabeli poniżej:

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1	Zobowiązań finansowych	- zł	- zł
2	Dostaw i usług	51 567,68 zł	131 472,44 zł
3	Publicznoprawne	72 119,41 zł	163 469,16 zł
4	Wynagrodzeń	- zł	- zł
5	Z tytułu dotacji	- zł	0,00
6	Innych zobowiązań	3 991,00 zł	18 117,99 zł

7	Wewnętrznych rozrachunków z jednostki	- zł	- zł
8	Wewnętrznych rozrachunków z organem prowadzącym	- zł	1 875,00 zł
<b>RAZEM</b>		<b>127 678,09 zł</b>	<b>314 934,59 zł</b>

f) Na dzień bilansowy środki pieniężne w Stowarzyszeniu stanowią kwotę wg tabeli poniżej:

Lp.	Środki pieniężne	2023-12-31	2022-12-31
1	rachunki bankowe	1 574 274,96 zł	5 165 733,09 zł
2	stan kasy	1 517,87 zł	13 031,03 zł
3	Środki pieniężne w drodze	- zł	- zł
4	Środki u operatora PAY-U	131 061,25 zł	- zł
5	lokaty	3 000 000,00 zł	- zł
<b>RAZEM</b>		<b>4 706 854,08 zł</b>	<b>5 178 764,12 zł</b>

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2022
		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1	polisy ubezpieczeniowe	- zł	- zł
2	prenumeraty	- zł	- zł
3	licencje i abonamenty	- zł	- zł
4	koszty usług i dostaw przyszłego roku	- zł	- zł
5	pozostałe	- zł	- zł
<b>RAZEM:</b>		<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

*300*  
*Ki*



## h) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2022
		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	94 068,00 zł	98 401,00 zł
<b>RAZEM:</b>		<b>94 068,00 zł</b>	<b>98 401,00 zł</b>

## i) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

- W 2023 r. w Stowarzyszeniu, nie wystąpiło zatrudnienie na umowę o pracę.

## j) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową oraz wynik finansowy jednostki:

- Nie wystąpiły.

## k) Przychody osiągnięte w 2023 r.

Szczegółowy podział przychodów według źródeł ich pozyskania przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Dotacje	- zł	6 200,00 zł
Składki członkowskie	203 637,50 zł	177 119,25 zł
Sprzedaż w zakresie wydawnictwa	93 468,00 zł	99 526,00 zł
Patronaty, konferencje	437 995,00 zł	643 376,44 zł
Ze sprzedaży rzeczowych składników majątku	- zł	- zł
Pozostałe przychody operacyjne	4 937,66 zł	145,39 zł
Przychody finansowe - odsetki	70 644,82 zł	347,14 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>810 682,98 zł</b>	<b>926 714,22 zł</b>

## l) Poniesione koszty w 2023 r.

Szczegółowy podział kosztów według źródeł ich powstawania przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Koszty nieodpłatnej działalności Poż. Pub.	170 057,23 zł	4 000,00 zł
Koszty odpłatnej działalności Poż.Publicz.	210 986,86 zł	6 000,00 zł
Koszty z pozostałej działalności statutowej	320 370,75 zł	847 829,48 zł
Koszty działalności gospodarczej	- zł	- zł
Koszty ogólnie - administracyjne	339 668,58 zł	174 680,80 zł
Pozostałe koszty operacyjne	64 431,87 zł	132 476,01 zł
Koszty finansowe	599,03 zł	7 981,63 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>1 106 114,32 zł</b>	<b>1 172 967,92 zł</b>

## ł) Koszty rodzajowe

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Zużycie materiałów i energii	2 134,31 zł	1 179,97 zł

Usługi obce	417 637,69 zł	563 801,16 zł
Podatki i opłaty	153,06 zł	768,70 zł
Wynagrodzenia	225 944,51 zł	274 423,94 zł
Podróże służbowe	73 236,50 zł	59 476,14 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	5 103,35 zł	132 860,37 zł
Pozostałe koszty operacyjne	64 431,87 zł	132 476,01 zł
Koszty finansowe	599,03 zł	7 981,63 zł
Nagrody Oddziały	242 474,00 zł	- zł
Składki na rzecz Oddziałów	74 400,00 zł	81 037,50 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>1 106 114,32 zł</b>	<b>1 172 967,92 zł</b>

m) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (PLN)

Lp.	Treść	2023-12-31
1.	ZYSK/STRATA Brutto	- 295 431,34 zł
2.	Przychody niezaliczane do przychodów podatkowych	- zł
3.	Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	- zł
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	13 913,01 zł
	- koszty na cele reprezentacji	- zł
	- koszty z rozliczenia wydatków dotowanych	- zł
	- pozostałe koszty usł. gastronomiczne	11 587,00 zł
	- niewypłacone wynagrodzenia	- zł
	- niezapłacony ZUS	- zł
	- odpisy aktualizujące wartość należności	- zł
	- darowizny	- zł
	- kary umowne nie stanowiące kosztu podatkowego	- zł
	- różnice inwentaryzacyjne	- zł
	- naliczone odsetki handlowe	- zł
	- odsetki budżetowe	360,01 zł
	- inne	1 966,00 zł
5.	Koszty podatkowe niezaliczone do księgowych	- zł
6.	Koszty z lat ubiegłych zrealizowane podatkowo	- zł
7.	Inne	- zł
8.	Dochód dla celów podatkowych	- 281 518,33 zł
9.	Odliczenia od dochodu	- zł
	- straty z lat ubiegłych	- zł
	- darowizny	- zł
	- dochody/przychody wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt 4, w części przez. na cele stat.	- zł
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	- zł
	- dochody z działalności gospodar. Przeznaczo. na cele statuto.	- zł
	- naliczone odsetki od pożyczek	- zł
	- pozostałe przychodu operacyjne niepodatkowe	- zł
10.	Dochód dla celów podatkowych/Strata podatkowa	- 281 518,33 zł
11.	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	- zł

ZARZĄD GŁÓWNY  
Polskiego Towarzystwa Neurologicznego

SKARBNIK

*Robert Boniek*  
Dr n. med. Robert Boniek

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Tomasz Lachowicz  
Data: 2024.05.14 17:10:33 CEST

Tomasz Lachowicz  
osoba sporządzająca sprawozdanie

*Konrad Rejdak*  
Konrad Rejdak  
Prezes Zarządu Stowarzyszenia