

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa stowarzyszenia, siedziba, adres, numer KRS

**Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Myślenicach,
ul. Zdrojowa 119, 32-400 Myślenice, KRS 0000280606**

2. Czas trwania stowarzyszenia

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2018 – 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

- 1) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia lub wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, otrzymane w drodze darowizny według wartości określonej w umowie darowizny lub według wartości rynkowej
- 2) Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
- 3) Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia
- 4) Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty
- 5) Krótkoterminowe aktywa pieniężne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości nominalnej (spis z natury – gotówka w kasie, potwierdzenie sald – środki na rachunkach bankowych)
- 6) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej
- 7) Nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze i inne

BILANS
za rok obrotowy od 01.01.2018 - 31.12.2018

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na		Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	3 089 520,97	2 979 203,58	A. Fundusz własny	482 062,99	403 104,43
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	490 318,32	490 318,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 089 520,97	2 979 203,58	II. Pozostałe fundusze	-	-
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 935,19	- 8 255,33
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strat) netto	- 39 190,52	- 78 958,56
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 002 772,72	2 839 973,97
B. Aktywa obrotowe z tego:	395 314,74	263 874,82	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	643,07	1 043,14	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	234 950,50	135 592,72	III. Zobowiązania krótkoterminowe	222 578,60	284 031,30
III. Inwestycje krótkoterminowe	159 721,17	127 238,96	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 780 194,12	2 555 942,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy				-	-
Suma aktywów	3 484 835,71	3 243 078,40	Suma pasywów	3 484 835,71	3 243 078,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota za rok	
	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	3	2
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	6 311 939,77	6 551 042,67
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 311 939,77	6 534 042,67
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	17 000,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej (I+II+III)	6 005 208,82	6 718 604,96
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 005 208,82	6 701 604,96
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	17 000,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	306 730,95	- 167 562,29
D. Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E. Koszty działalności gospodarczej	-	-
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G. Koszty ogólnego zarządu	472 632,50	
H. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 165 901,55	- 167 562,29
I. Pozostałe przychody operacyjne	123 280,41	91 716,35
J. Pozostałe koszty operacyjne		-
K. Przychody finansowe	50 845,00	
L. Koszty finansowe	16 479,19	3 112,62
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 8 255,33	- 78 958,56
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	- 8 255,33	- 78 958,56

Informacje uzupełniające do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań 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) kwota 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 dotyczy

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Wartość środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Środki trwałe razem:	4 321 296,91			4 359 879,75
1) grunty	-			-
2) budynki	3 253 549,40			3 253 549,40
3) urządzenia techniczne	342 769,86		3 056,00	339 713,86
4) środki transportowe	102 521,84			102 521,84
5) inne środki	622 455,81	50 658,44	9 019,60	664 094,65

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	1 231 775,94	160 975,83	12 075,60	1 380 676,17
1) grunty	-			
2) budynki	377 508,59	81 338,74		458 847,33
3) urządzenia techniczne	138 183,42	25 839,69	3 056,00	160 967,11
4) środki transportowe	93 628,12	3 138,96		96 767,08
5) inne środki	622 455,81	50 658,44	9 019,60	664 094,65

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	49 014,42	649,00		49 663,42

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	49 014,42	649,00		49 663,42

e) Umowy leasingu, dzierżawy, inne

W ramach umowy leasingu operacyjnego użytkowany jest samochód Volkswagen Transporter T6 Kombi, wartość przedmiotu leasingu 110023,50 zł na okres 3 lat do XI 2019r.

W ramach umowy nieodpłatnego użyczenia na okres 25 lat użytkowana jest nieruchomość zabudowana Skarbu Państwa w Myślenicach przy ul. Zdrojowej 119 na działalność statutową Stowarzyszenia do XI 2032r

4) Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł

Lp.	źródło przychodu	kwota	%
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego (1+2)	6 551 042,67	98,35
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	6 534 042,67	98,09
1.1	składki członkowskie	14 570,10	0,22
1.2	darowizny	30 530,45	0,46
1.3	1% podatku	18 842,40	0,28
1.4	Dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	6 296 119,85	94,52
a.	dotacje ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	6 175 733,48	92,71
b.	dotacje ze środków państwowych funduszy celowych - PFRON	120 386,37	1,81
1.5	kontrakt z NFZ	173 979,87	2,61
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	17 000,00	0,26
II.	Pozostałe przychody	91 716,35	1,65
III.	Przychody finansowe		
	Razem:	6 642 759,02	100,00

5) Struktura poniesionych kosztów

Lp.	rodzaj kosztu	kwota	%
I.	Koszty działalności pożytku publicznego (1+2)	6 718 604,96	99,95
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 701 604,96	99,7
1.1	Koszty działalności OREW	5 209 915,15	77,51
1.2	Koszty działalności Wczesnego Wspomagania	371 665,34	5,53
1.3	Koszty działalności ŚDS	446 490,40	6,64
1.4	Koszty działalności Koła w tym:	673 534,07	10,02
	- rehabilitacja z NFZ	232 511,83	3,46
	- rehabilitacja z PFRON	140 707,99	2,09
	- dowozy	179 972,40	2,68
	- pozostałe	120 341,85	1,79
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	17 000,00	0,25
2.1	Koszty działalności Koła	17 000,00	0,25
II.	Pozostałe koszty	-	
III.	Koszty finansowe	3 112,62	0,05
	Razem:	6 721 717,58	100

6) Struktura i sposób wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu statutowego w 2018 roku nie uległa zmianie i na dzień 31.12.2018 wynosi 490.318,32zł.

7) Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, sposób wydatkowania:

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 18.842,40zł

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 9.923,95zł

W/w środki wykorzystane zostały na wynagrodzenia i pochodne pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy.

Pozostała kwota zostanie wykorzystana w następnym roku.

8) inne informacje:

a) Zrealizowany wynik finansowy proponuje się podzielić w następujący sposób:
zmniejszyć fundusz statutowy o kwotę 78.958,56 zł

b) Dane o kosztach rodzajowych:

amortyzacja	110 317,39
zużycie materiałów i energii	305 207,65
usługi obcych	291 669,47
podatki i opłaty	18 321,26
wynagrodzenia	4 927 540,90
ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 037 223,03
pozostałe koszty rodzajowe	28 325,26

c) Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

przeciętne zatrudnienie: 106

w tym:

specjaliści nauczania i wychowania: 60

pracownicy opieki osobistej i pokrewni: 31

personel ds. zdrowia: 2

specjaliści ds. ekonomicznych: 4

pracownicy biurowi: 3

kierowcy: 2

pozostali pracownicy: 4

Osoba sporządzająca sprawozdanie:
Agnieszka Ryś

Podpisy członków Zarządu Koła:

Przewodniczący Zarządu Koła – Paweł Karniowski
Wiceprzewodniczący Zarządu Koła – Katarzyna Ślęczka
Sekretarz Zarządu Koła – Marta Podsiadło
Skarbnik Zarządu Koła – Janina Gorka
Członek Zarządu Koła – Paweł Zięba
Członek Zarządu Koła – Stanisława Piąstka
Członek Zarządu Koła – Agnieszka Miąsko
Członek Zarządu Koła – Marcin Jamróż