

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa stowarzyszenia, siedziba, adres, numer KRS

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligektualną 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

01.01.2020 – 31.12.2020

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

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

Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia

Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty

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)

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej

Nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze i inne

Obowiązkiem jednostki jest prowadzenie rachunkowości według nadrzędnych zasad w celu jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego fundacji. Na podstawie art. 7 ust. 2a ustawy o rachunkowości jednostka rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów. W związku z tym organizacja nie tworzy rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów i pasywów

.....
(podpis osoby sporządzającej)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Inteligektualną
KOŁO w MYŚLENICACH
Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy
32-400 Myślenice, ul. Zdrojowa 119
tel./fax 12 452 44 15, NIP 681-18-90-315

.....
(podpisy osób zatwierdzających)



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota za rok	
	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020
1	3	2
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	6 857 617,64	6 964 002,63
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 857 617,64	6 964 002,63
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B. Koszty działalności statutowej (I+II+III)	6 964 250,18	7 092 894,77
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 964 250,18	7 092 894,77
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 106 632,54	- 128 892,14
D. Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E. Koszty działalności gospodarczej	-	-
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G. Koszty ogólnego zarządu	-	-
H. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 106 632,54	- 128 892,14
I. Pozostałe przychody operacyjne	97 864,83	91 055,86
J. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
K. Przychody finansowe	-	-
L. Koszty finansowe	3 349,52	2 931,39
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 12 117,23	- 40 767,67
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	- 12 117,23	- 40 767,67

BILANS
za rok obrotowy od 01.01.2020 - 31.12.2020

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	2 881 413,87	2 810 838,58	A. Fundusz własny	390 987,20	350 219,53
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	403 104,43	390 987,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 881 413,87	2 810 838,58	II. Pozostałe fundusze	-	-
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strat) netto	- 12 117,23	- 40 767,67
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 760 481,64	2 799 700,06
B. Aktywa obrotowe z tego:	270 054,97	339 081,01	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	3 765,19	5 050,34	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	132 432,79	160 451,82	III. Zobowiązania krótkoterminowe	289 537,82	349 451,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	133 856,99	173 578,85	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 470 943,82	2 450 248,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy					
Suma aktywów	3 151 468,84	3 149 919,59	Suma pasywów	3 151 468,84	3 149 919,59

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:	4 399 486,43	279 853,83	9 565,01	4 669 775,25
1) grunty	-			-
2) budynki	3 253 549,40			3 253 549,40
3) urządzenia techniczne	332 743,86	37 890,00	3 600,00	367 033,86
4) środki transportowe	113 524,19			113 524,19
5) inne środki	699 668,98	241 963,83	5 965,01	935 667,80

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	1 518 072,56	350 429,12	9565,01	1 858 936,67
1) grunty	-			
2) budynki	485 610,91	81 338,74		566 949,65
3) urządzenia techniczne	232 886,63	21 760,16	3 600,00	251 046,79
4) środki transportowe	99 906,04	5 366,39		105 272,43
5) inne środki	699 668,98	241 963,83	5 965,01	935 667,80

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	46 364,10	18 813,50		65 177,60

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	46 364,10	18 813,50		65 177,60

e) Umowy leasingu, dzierżawy, inne

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)	6 964 002,63	98,71
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	6 964 002,63	98,71
1.1	składki członkowskie	16 581,80	0,24
1.2	darowizny	15 365,53	0,22
1.3	1% podatku	21 685,5	0,31
1.4	Dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	6 789 922,47	96,24
a.	dotacje ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	6 599 592,14	93,54
b.	dotacje ze środków państwowych funduszy celowych - PFRON	136 430,33	1,93
c.	Pozostałe	53 900,00	0,76
1.5	kontrakt z NFZ	120 447,33	1,71
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0
II.	Pozostałe przychody	91 055,86	1,29
III.	Przychody finansowe	0,00	0
	Razem:	7 055 058,49	100,00

5) Struktura poniesionych kosztów

Lp.	rodzaj kosztu	kwota	%
I.	Koszty działalności pożytku publicznego (1+2)	7 092 894,73	99,96
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 092 894,73	99,96
1.1	Koszty działalności OREW	5 362 901,88	75,58
1.2	Koszty działalności Wczesnego Wspomagania	437 111,74	6,16
1.3	Koszty działalności ŚDS	676 815,50	9,54
1.4	Koszty działalności Koła w tym:	616 065,61	8,68
	- rehabilitacja z NFZ	120 447,33	1,7
	- rehabilitacja z PFRON	134 162,33	1,89
	- dowozy	102 871,65	1,45
	- pozostałe	258 584,30	3,64
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty	-	
III.	Koszty finansowe	2 931,39	0,04
	Razem:	7 095 826,12	100

6) Struktura i sposób wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu statutowego w 2020 roku uległa zmianie. Pomniejszono o stratę roku 2019 i na dzień 31.12.2020 wynosi 390.987,20zł.

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: 21.685,50zł

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 32.849,23zł

W/w środki wykorzystane zostały na wynagrodzenia i pochodne pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy oraz pracowników realizujących zadania wynikające z kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Wykorzystano część środków zgromadzonych w poprzednich latach.

8) inne informacje:

a) Zrealizowany wynik finansowy proponuje się podzielić w następujący sposób:
zmniejszyć fundusz statutowy o kwotę 40767,67 zł

b) Dane o kosztach rodzajowych:

amortyzacja	108 465,29
zużycie materiałów i energii	591 552,14
usługi obcych	198 710,20
podatki i opłaty	19 796,42
wynagrodzenia	5 052 324,22
ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 117 212,13
pozostałe koszty rodzajowe	4 834,37

A. R.
(podpis osoby sporządzającej)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Inteligektualną
KOŁO W MYŚLENICACH
Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy
32-400 Myślenice, ul. Zdrojowa 119
tel./fax 12 452 44 15, NIP 681-18-90-315

[Signature]
(podpisy osób zatwierdzających)

