

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelktualną
Koło w Olkuszu
ul. Kosynierów 12, 32-300 Olkusz
tel.: +48 606 143 585, tel.: +48 32 307 50 23
NIP: 637 198 57 08 2]



Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w
Olkuszu.

Adres: 32-300 Olkusz ul. Kosynierów 12

NIP: 6371985708

REGON: 121430400

KRS: 0000371992

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Krótką charakterystyką stowarzyszenia: kiedy powstało, jakie cele realizuje, na jakim terenie działa, itp.

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Olkuszu z siedzibą w Olkuszu przy ulicy Kosynierów 12. Koło powstało 16-06-1993 roku i do 31 listopada 2010 korzystało z osobowości prawnej Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym siedzibą w Warszawie przy ul. Głogowej 2B, nr KRS 0000162757, REGON 012059870 .

Celem działania naszego Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka. Prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspieranie ich rodzin poprzez prowadzenie wielospecjalistycznej pomocy dzieciom i młodzieży w zakresie edukacji, wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, rehabilitacji oraz terapii grupowej. Misją Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością

Małgorzata...

Intelektualną jest dbanie o godność ludzką, miejsce w rodzinie i w społeczeństwie. Pomoc niepełnosprawnym w rozwijaniu własnych uzdolnień i umiejętności. Prace wychowawczo – integracyjne wśród dzieci i młodzieży.

Działalność bezpośrednio służąca realizacji celów statutowych odbywa się przede wszystkim poprzez prowadzenie placówki - Ośrodek – Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy, Wczesne Wspomaganie Rozwoju Dziecka.

Realizowane są programy i usługi dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych w zakresie rehabilitacji, terapii, edukacji, przygotowania do pracy, wspierania w samodzielności.

Dzięki wsparciu Małopolskiego Budżetu Obywatelskiego I Edycja, obiekt został wyposażony w salę doświadczeń świata i salę integracji sensorycznej.

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Olkuszu z siedzibą w Olkuszu przy ulicy Kosynierów 12 .

Numer KRS: 0000371992,

Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: 121430400 .

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

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

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.



- 1) Okres sprawozdawczy jest to okres, za który sporządza się sprawozdanie finansowe w trybie przewidzianym ustawą o rachunkowości. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy (od 1 stycznia do 31 grudnia).
- 2) W jednostce stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - b) udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - c) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
 - d) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według ceny nabycia,
 - e) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 - f) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - g) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - h) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- 3) Wynik finansowy ustalany jest na koniec roku obrotowego w oparciu o określone metody wyceny.
- 4) Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 wraz z Ustawą z dn.15 grudnia 2016 r. o zmianie Ustawy o rachunkowości (wg załącznika nr 6) Dz.U. z 2017 poz. 61.

Olkusz, 27.03.2019 r.

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI w Olkuszu
Aleksandra Kostulska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
PSO NI w Olkuszu
Aleksandra Maj

.....
/Miejscowość, data sporządzenia/

.....
/Podpisy/

Biurow rachunkowe FIDES
Elżbieta Szanica
księgowa
PSO NI Koło w Olkuszu

V-ce Przewodniczący Zarządu
PSO NI Koło w Olkuszu
Tadeusz Żuchowicz

Garcam Banuta

Ewa Inceles

eh Af Alon G



Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w
Olkuszu

Adres: 32-300 Olkusz ul. Kosynierów 12

NIP: 6371985708

REGON: 121430400

KRS: 0000371992

INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

fu L sz Af Aloj G

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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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.

Organizacja 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. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

Ogólna suma aktywów na dzień 31.12.2018r. wynosi	140 448,39 zł
Ogólna suma pasywów na dzień 31.12.2018r. wynosi	140 448,39 zł

Na majątek organizacji składają się :

1) Aktywa trwałe	95 535,20
- rzeczowe aktywa trwałe	95 535,20
2) Aktywa obrotowe	44 913,19
- zapasy	0,00
- środki finansowe w kasie	178,81
- środki finansowe na rachunku bankowym	44 734,38
- należności	0,00
- należne wpłaty od fundatorów	0,00
3) Pasywa – Fundusz Własny	140 448,39
- fundusz statutowy:	29 314,03
- zysk (strata) z lat ubiegłych:	49 859,34
- zysk (strata) roku bieżącego:	1 676,91
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	0,00

- fundusz statutowy:	29 314,03
- zysk (strata) z lat ubiegłych:	49 859,34
- zysk (strata) roku bieżącego:	1 676,91
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	0,00
- zobowiązania	215,37
- przychody przyszłych okresów	59 382,74

Stowarzyszenie w 2018 r. zakupiło samochód do przewozu podopiecznych na zajęcia, sfinansowany z funduszu PFRON w wysokości 70 000 zł oraz z 1% z podatku w kwocie 42 388,00. Samochód jest zaliczony do środków trwałych i amortyzowany stawką 20 %. Niezamortyzowana część samochodu sfinansowana z funduszu PFRON w kwocie 59 382,74 stanowi przychody przyszłych okresów.

4. 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.

Struktura przychodów	Stan na koniec roku obrotowego	% udział w przychodach ogółem
1	2	3
Składki określone statutem	1 587,20	0,37%
- składki członkowskie	1 587,20	0,37%
Inne przychody określone statutem w tym 1%	431 097,91	99,63%
- darowizny, spadki, zapisy	4 070,00	0,94%
- subwencje, dotacje	403 751,11	93,31%
- własna działalność	0	
- ofiarność publiczna 1 %	23 276,80	5,38%
Pozostałe przychody	0	
Przychody finansowe	0	
Zyski nadzwyczajne	0	
PRZYCHODY OGÓŁEM	432 685,11	100%

Na kwotę 403 751,11 składają się dwie dotacje:

Dotacja z Urzędu Miasta w Olkuszu w kwocie- 332 596,11

for *S* *Gr* *A* *Ala P*

Struktura kosztów	Stan na koniec roku obrotowego 2017	% udział w kosztach ogółem
1	2	3
Koszty realizacji zadań statutowych	441 625,28	100 %
1. Zużycie materiałów i energii	116 801,29	26,28 %
2. Usługi obce	39 539,64	8,95%
3. Podatki i opłaty	0,00	
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	252 029,18	57,7%
5. Amortyzacja	16852,80	3,82%
6. Pozostałe	17122,37	3,88%
Pozostałe koszty	0	
Koszty finansowe	0	
- zapłacone odsetki	0	
Straty nadzwyczajne	0	
KOSZTY OGÓLEM	441 625,28	100%

Koszty związane z realizacją zadań, na które zostały otrzymane dotacje wyniosły 441 625,28 i pokryły w 100 % otrzymane środki.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Wysokość funduszu statutowego na dzień 31.12.2018 r. wyniosła 80 850,28 i składają się na niego środki z funduszu założycielskiego, zys z lat poprzednich oraz niezamortyzowana wartość samochodu do przewozu podopiecznych.

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników na dzień 31.12.2018 r. wyniosła 1676,91 zł i zwiększy po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania przez Zarząd fundusz stowarzyszenia w następnym roku obrotowym.

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

Stowarzyszenie posiada status Organizacji Pożytku Publicznego. Przychody pochodzące z 1 % w 2018 r. wyniosły 23 276,80.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym

dotatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

a) Zmiany w zakresie należności długoterminowych

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie nie posiada należności długoterminowych

b) Zmiany w zakresie inwestycji długoterminowych

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie nie posiada inwestycji długoterminowych.

c) Zmiany w zakresie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie nie posiada długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

d) Informacje dotyczące krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie nie posiada krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Olkusz, 27.03.2019 r.

.....
/Miejscowość, data sporządzenia/

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI w Olkuszu
Anna Kostulska

.....
/Podpisy/

V-ce Przewodniczący Zarządu
PSONI Koła w Olkuszu
Tadeusz Zuchowicz

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
PSONI w Olkuszu
Aleksandra Maj

Genowefa Danuta

Jan Incega

Biuro rachunkowe FIDES
Eżbieta Szańca
księgowa
PSONI Koło w Olkuszu

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	95 535,20
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		95 535,20
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	79 173,37	44 913,19
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	79 173,37	44 913,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	79 173,37	140 448,39

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	79 173,37	80 850,28
I. Fundusz statutowy	29 314,03	29 314,03
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		49 859,34
IV. Zysk (strata) netto	49 859,34	1 676,91
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	59 598,11
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		215,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe		59 382,74
Pasywa razem	79 173,37	140 448,39

Olkusz, 27.03.2019 r

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Elzbieta Szańca

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Biurow rachunkowe

Elzbieta Szańca

księgową

PSONI Koło w Olkuszu

V-ce Przewodniczący Zarządu
PSONI Koła w Olkuszu
Tadeusz Zuchowicz

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI w Olkuszu
Aleksandra Rosalska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
PSONI w Olkuszu
Aleksandra Maj

Gaucaux Barbara
Ewa Imeloch

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		poprzedni	obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	326 837,16	432 685,11
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	326 837,16	432 685,11
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	281 627,37	441 625,28
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	281 627,37	441 625,28
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	45 209,79	-8 940,17
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	45 209,79	-8 940,17
I.	Pozostałe przychody operacyjne		10 617,26
J.	Pozostałe koszty operacyjne		0,18
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	45 209,79	1 676,91
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	45 209,79	1 676,91

Olkusz, 27.03.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Elżbieta Szańca

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Biuro rachunkowe FIDES

Elżbieta Szańca

księgowa

PSONI Koło w Olkuszu

PRZEWODNICZĄCA

Zarządu Koła PSONI w Olkuszu

Aleksandra Kostulska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
PSONI w Olkuszu

Alej
Aleksandra Maj

Gawron Barbara

Ewa Zuchowicz

V-ce Przewodniczący Zarządu
PSONI Koło w Olkuszu
Tadeusz Zuchowicz