

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa stowarzyszenia, siedziba, adres, numer KRS

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną 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

01.01.2019 -- 31.12.2019

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


.....
(podpis osoby sporządzającej)


.....
PRZEDKONTOZACY
ZARZĄDZAJĄCY
.....
(podpis osoby zatwierdzającej)

BILANS
za rok obrotowy od 01.01.2019 - 31.12.2019

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	2 979 203,58	2 881 413,87	A. Fundusz własny	403 104,43	390 987,20
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	490 318,32	403 104,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 979 203,58	2 881 413,87	II. Pozostałe fundusze		
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 255,33	
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strat) netto	78 958,56	12 117,23
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 839 973,97	2 760 481,64
B. Aktywa obrotowe z tego:	263 874,82	270 054,97	I. Rezerwy na zobowiązania		
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	1 043,14	3 765,19	II. Zobowiązania długoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe	135 592,72	132 432,79	III. Zobowiązania krótkoterminowe	284 031,30	289 537,82
III. Inwestycje krótkoterminowe	127 238,96	133 856,99	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 555 942,67	2 470 943,82
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy					
Suma aktywów	3 243 078,40	3 151 468,84	Suma pasywów	3 243 078,40	3 151 468,84

Wojciech Kozłowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WYSZCZEGÓLNIENIE	kwota za rok	
	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
1	3	2
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	6 857 617,64	6 551 042,67
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 857 617,64	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)	6 964 250,18	6 718 604,96
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 964 250,18	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)	- 106 632,54	- 167 562,29
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	- 167 562,29
I. Pozostałe przychody operacyjne	97 864,83	91 716,35
J. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
K. Przychody finansowe	-	-
L. Koszty finansowe	3 349,52	3 112,62
M. Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 12 117,23	- 78 958,56
N. Podatek dochodowy	-	-
O. Zysk (strata) netto (M-N)	- 12 117,23	- 78 958,56

Agencja B.

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:	4 359 879,75	57 281,68	17 675,00	4 399 486,43
1) grunty	-			-
2) budynki	3 253 549,40			3 253 549,40
3) urządzenia techniczne	311 644,66		6 970,00	304 674,66
4) środki transportowe	130 591,04	11 002,35		141 593,39
5) inne środki	664 094,65	46 279,33	10 705,00	699 668,98

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	1 380 676,17	155 071,39	17 675,00	1 518 072,56
1) grunty	-			-
2) budynki	458 847,33	81 338,74		540 186,07
3) urządzenia techniczne	160 967,11	24 314,36	6 970,00	178 311,47
4) środki transportowe	96 767,08	3 138,96		99 906,04
5) inne środki	664 094,65	46 279,33	10 705,00	699 668,98

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	49 663,42	1 618,89	4 918,21	46 364,10

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	49 663,42	1 618,89	4 918,21	46 364,10

e) Umowy leasingu, dzierżawy, inne

W ramach umowy leasingu operacyjnego użytkowany był samochód Volkswagen Transporter T6 Kombi, wartość przedmiotu leasingu 110023,50 zł na okres 3 lat do XI 2019r. Po zakończeniu umowy samochód wykupiono, wpisano do ewidencji po cenie zakupu.

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)	6 857 617,64	98,59
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	6 857 617,64	98,59
1.1	składki członkowskie	17 326,80	0,25
1.2	darowizny	46 756,69	0,67
1.3	1% podatku	21 503,80	0,31
1.4	Dotacje ze źródeł publicznych, w tym:	6 597 302,24	94,85
a.	dotacje ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	6 449 596,81	92,73
b.	dotacje ze środków państwowych funduszy celowych - PFRON	139 305,43	2,00
c.	Pozostałe	8 400,00	0,12
1.5	kontrakt z NFZ	174 728,11	2,51
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,0
II.	Pozostałe przychody	97 864,83	1,41
III.	Przychody finansowe	0,00	
	Razem:	6 955 482,47	100,00

5) Struktura poniesionych kosztów

Lp.	rodzaj kosztu	kwota	%
I.	Koszty działalności pożytku publicznego (1+2)	6 964 250,18	99,95
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
1.1	Koszty działalności OREW	6 964 250,18	99,95
1.2	Koszty działalności Wczesnego Wspomagania	5 190 629,82	74,50
1.3	Koszty działalności ŚDS	395 459,76	5,68
1.4	Koszty działalności Koła w tym:	676 815,50	9,71
	- rehabilitacja z NFZ	701 345,10	10,07
	- rehabilitacja z PFRON	190 061,51	2,73
	- dowozy	139 000,05	1,99
	- pozostałe	173 583,02	2,49
		198 700,52	2,85
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
II.	Pozostałe koszty	0,00	0,00
III.	Koszty finansowe	-	
	Razem:	3 349,52	0,05
		6 967 599,70	100

6) Struktura i sposób wykorzystania funduszu statutowego

Wartość funduszu statutowego w 2019 roku uległa zmianie. Pomniejszono o stratę roku 2018 i 2019 i na dzień 31.12.2019 wynosi 403.104,43zł.

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: 21.503,80zł

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 27.126,03zł

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 12.117,23 zł

b) Dane o kosztach rodzajowych:

amortyzacja	108 792,06
zużycie materiałów i energii	329 563,00
usługi obcych	242 560,33
podatki i opłaty	17 842,90
wynagrodzenia	5 147 245,72
ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 082 714,85
pozostałe koszty rodzajowe	35 531,32

.....
Agnesa R.
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpisy osób zatwierdzających)