

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Nazwę , siedzibę i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji ;

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ  
INTELEKTUALNĄ KOŁO W JABŁONCE UL. TETMAJERA 4 34-480 JABŁONKA  
MAŁOPOLSKIE NR KRS 0000343983

- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

01.01.2018do 31.12.2018r.

- 4) Wskazanie, czyli sprawozdania 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) ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie , w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- a) Sprawozdanie finansowe sporządza się według załącznika Nr 6 do ustawy o rachunkowości.
- b) Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 i 5. Salda zespołu 5 są przenoszone na konto 490.
- c) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe.
- d) Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według stanu środków pieniężnych na kontach bankowych. Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.
- e) Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
- f) W stowarzyszeniu przyjęto liniową metodę amortyzacji.

## Informacje uzupełniające do bilansu

- 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;

PSONI-KOŁO w Jabłonce 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, także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogólnej dla każdej kategorii;

PSONI-KOŁO w Jabłonce 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) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Na majątek organizacji składają się :

1) Aktywa trwałe w wysokości	2 005 829,36
2) Aktywa obrotowe w tym:	326 215,87
- środki finansowe na rachunku bankowym BS Jabłonka	206 220,24
- środki finansowe na rachunku ZFŚS	28 075,71
- środki finansowe na rachunku bankowym PKO	59 523,92
- należności krótkoterminowe ( ZFŚS)	32 396,00
3) Pasywa ;	
-fundusz statutowy	1 784 745,74
- strata netto lat ubiegłych	28 344,68
-zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach	60 471,71

Placówka stosuje liniową metodę amortyzacji .

Amortyzacja stan na początku roku obrotowego	538 137,77
Amortyzacja stan na koniec roku obrotowego	523 204,28

- 4) Informacje o strukturze przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalność i pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

PSONI prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego . W roku obrotowym uzyskała przychody w wysokości ;

**2 175 848,88**

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

a) Składki członkowskie	<b>4 396,00</b>
b) Darowizny	<b>140 265,04</b>
- darowizny od osób fizycznych i prawnych	83 881,14
- darowizny 1% podatku dochodowego	56 383,90
c) dotacje:	<b>2 015 020,80</b>
- dotacja MEN Starosta powiatowego w Nowym Targu na prowadzenie ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego	1 493 894,00
- Dotacja wojewody małopolskiego na zadania zlecone Stowarzyszeniu przez Urząd Gminy w Jabłonce” Organizacja i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla osób upośledzonych umysłowo, które ukończyły 18 roku życia , średniomiesięcznie dla 24 osób” w kwocie	454 236,80
- dotacja Urzędu Gminy Jabłonka na zadanie „ Dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Jabłonka do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Jabłonce w kwocie	63 000,00
Dotacja Stowarzyszenia Rozwoju Orawy	3890,00
d) odsetki bankowe	<b>587,20</b>
e) pozostałe przychody	<b>1569,54</b>
f) zbiórka publiczna	<b>14 010,30</b>

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

PSONI Koło w Jabłonce w związku z prowadzeniem działalnością statutową i realizacja zadań poniosło koszty w wysokości **2 183 880,70**

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- wynagrodzenie z pochodnymi oraz świadczenia z ZFŚS w kwocie	1 706 793,74
- zużycie materiałów i energii	251 470,42
- amortyzacja	84 066,51
- koszty zarządu	817,45
- pozostałe koszty	140 732,58

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego ;

Wysokość funduszu statutowego w roku obrotowym nie uległa zmianie.

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;

PSONI –Koło w Jabłonce posiada status organizacji pożytku publicznego .Uzyskany przychód z tytułu 1% podatku dochodowego wynosi 56 383,90. Wydatkowania środków pochodzących z 1% przedstawia się następująco:

- usługi komunalne	179,99
- usługi telekomunikacyjne	10,64
- energia elektryczna	1178,20
- przegląd techniczny	196,80
- ubezpieczenie budynku	1043,21
- materiały do remontu	6 126,95
- pompa ciepła	3 821,03
- materiały i usługi rehabilitanta	16 240,60
- wynagrodzenie z pochodnymi	10 266,70
Łączna kwota wydatków wynosi :	<b>39 064,12</b>

Środki przekazywane są na działalność statutową jednostki.

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

Sytuacja finansowa PSONI jest w miarę stabilna. Placówka realizuje potrzeby podopiecznych.

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU KOŁA

*Zofia Palent*  
Zofia Palentk

SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA

*Katarzyna Zachwieja*  
Katarzyna Zachwieja

BIURNIC  
ZARZĄDU KOŁA

*Anna Spiszek*  
Anna Spiszek

28.05.2018

KSIĘGOWA

*mgr Maria Staszkiwicz*  
mgr Maria Staszkiwicz

**Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2017	2 018
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 033 632,34</b>	<b>2 175 261,68</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 033 632,34	2 175 261,68
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 061 856,18</b>	<b>2 183 063,25</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 061 856,18	2 183 063,25
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-28 223,84</b>	<b>-7 801,57</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	<b>475,63</b>	<b>817,45</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-28 699,47</b>	<b>-8 619,02</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	354,79	587,20
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-28 344,68</b>	<b>-8 031,82</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-28 344,68</b>	<b>-8 031,82</b>

16.03.2019

(miejscę i datę sporządzenia)

Zarząd Jednostki

**KSIĘGOWA**

(imię, nazwisko, podpis i data sporządzenia)

*mgr Maria Staszekiewicz*

*U. Szpak*

**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU KOŁA**

*Zofia Palenik*

**BIURENLIK  
ZARZĄDU KOŁA**

*Anna Spiszek*

**SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA**

*Katarzyna Zachwieja*

**BILANS sporządzony na dzień 31-12-2018**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2017	31.12.2018
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 566 691,59</b>	<b>1 482 625,08</b>
	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 566 691,59	1 482 625,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>237 264,24</b>	<b>326 215,87</b>
	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	42 015,67	32 396,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	195 248,57	293 819,87
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 803 955,83</b>	<b>1 808 840,95</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2017	31.12.2018
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1 756 401,06</b>	<b>1 748 369,24</b>
	1 784 745,74	1 784 745,74
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 344,68	-28 344,68
IV. Zysk (strata) netto	0,00	-8 031,82
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>47 554,77</b>	<b>60 471,71</b>
	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 554,77	60 471,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 803 955,83</b>	<b>1 808 840,95</b>

26.03.2019

KSIĘGOWA

mgr Maria Staszkiwicz

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU KOŁA

Zofia Palentk

SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA

Katarzyna Zachwieja

SKARBNIK

ZARZĄDU KOŁA

Anna Spiszek