

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Nazwa, siedziba 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;

01.01.2020 do 31.12.2020r.

- 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) 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.

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2020
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2019 2	31.12.2020 3
A. AKTYWA TRWAŁE	1 411 358,57	1 340 092,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 411 358,57	1 340 092,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	476 691,85	683 045,25
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	36 897,67	35 021,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	439 794,18	648 024,17
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	1 888 050,42	2 023 137,31

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2019 2	31.12.2020 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 812 473,90	1 844 430,42
I. Fundusz statutowy	1 784 745,74	1 784 745,74
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 376,50	27 728,16
IV. Zysk (strata) netto	64 104,66	31 956,52
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	75 576,52	178 706,89
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	75 576,52	92 871,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	85 835,63
Pasywa razem	1 888 050,42	2 023 137,31

KSIĘGOWA

Marta Staszkiwicz
mgr Marta Staszkiwicz

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Zofia Pałaniak
Zofia Pałaniak

SEKRETARZ
ZARZĄDU KOŁA

Katarzyna Zachwieja
Katarzyna Zachwieja

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Urszula Szpak
Urszula Szpak

SKARBNIK
ZARZĄDU KOŁA

Anna Spiszok
Anna Spiszok

Jablonka, 22.03.2021

Jasna Piłonińska
Jasna Piłonińska

Grobarska V. Urszula Szpak
Grobarska V. Urszula Szpak

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2019	2 020
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 341 348,84	2 535 556,71
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 327 751,10	2 535 556,71
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	13 597,74	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 275 496,41	2 503 381,92
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 275 496,41	2 503 381,92
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	65 852,43	32 174,79
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 747,77	218,27
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	64 104,66	31 956,52
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	64 104,66	31 956,52
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	64 104,66	31 956,52

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

KSIEGOWA
Staszkiwicz
mgr Maria Staszkiwicz

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Palcznik
Zofia Palcznik

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Szpak
Urszula Szpak

SEKRETARZ
ZARZĄDU KOŁA
Zachwieja
Katarzyna Zachwieja

SKRANIEK
ZARZĄDU KOŁA
Spiszek
Anna Spiszek

Michał
Michał
Michał

Jabłonka 22.03.2021r.

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	1 340 092,06
2) Aktywa obrotowe w tym:	683 045,25
- środki finansowe na rachunku bankowym BS Jabłonna	444 814,44
- środki finansowe na rachunku ZFŚS	57 850,18
- środki finansowe na rachunku bankowym PKO	59 523,92
- należności krótkoterminowe (ZFŚS)	35 021,08
3) Pasywa :	
-fundusz statutowy	1 784 745,74
-zysk/strata netto z lat ubiegłych	27 728,16
-zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach	92 871,26
- rozliczenia międzyokresowe	85 835,63

Placówka stosuje liniową metodę amortyzacji :

Amortyzacja stan na początku roku obrotowego	594 470,79
Amortyzacja stan na koniec roku obrotowego	665 737,30

- 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 :

2 535 556,71 zł

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

a) Składki członkowskie	5 922,00
b) Darowizny	129 073,86
- darowizny od osób fizycznych i prawnych	73 501,66
- darowizny 1% podatku dochodowego	55 572,20
c) dotacje:	2 345 425,33
- dotacja MEN Starosta powiatowego w Nowym Targu na prowadzenie ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego	1 705 605,33
- 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	574 820,00
- dotacja Urzędu Gminy Jabłonka na zadanie „ Dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Jabłonka do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Jabłonce w kwocie	65 000,00
d) pozostałe przychody	55 135,52

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

PSONI - Koło w Jabłonce w związku z prowadzeniem działalnością statutową i realizacja zadań poniosło koszty w wysokości:

2 503 600,19

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- wynagrodzenie z pochodnymi oraz świadczenia z ZFŚS	2 041 723,55
- zużycie materiałów i energii	255 740,00
- amortyzacja	71 266,51
- koszty zarządu	218,27
- pozostałe koszty	134 651,86

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 55 572,20. Wydatkowania środków pochodzących z 1% przedstawiają się następująco:

- usługi komunalne	79,49
-energia elektryczna	1 454,83
-projekt rozbudowy	11 990,00
-olej napędowy	425,83
łącna kwota wydatków wynosi :	13 950,15

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 Palanik
Zofia Palanik

SEKRETARZ
ZARZĄDU KOŁA
Katarzyna Zachwieja
Katarzyna Zachwieja

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Urszula Szpak
Urszula Szpak

KSIEGOWA
mgr Maria Staszkiwicz
mgr Maria Staszkiwicz

SKARBNIK
ZARZĄDU KOŁA
Anna Spiszek
Anna Spiszek

Monika Mielonka
Grobemysk
Wendylo Madzyska

Jablonka, 22.03.2021r.