

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK

Informacje ogólne.

1. Nazwa i siedziba firmy:

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie z siedzibą w Jaworznie ul. Chopina 19

Sąd prowadzący rejestr Jednostki:

Sąd Rejonowy w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpis dokonany 17-09-2001r

Nr KRS 0000042002

NIP 632-15-26-306

REGON 270041596

2. Czas trwania działalności Jednostki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015r do 31.12.2015r

4. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości i zastosowanych uproszczeń dla jednostek mikro.

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro z zastosowaniem przepisów art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 lub art. 49 ust.4 ustawy o rachunkowości z 29 września 1994r z późniejszymi zmianami. Uchwała Walnego Zgromadzenia Członków nr 2 z 08-12-2014r.

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie sporządza uproszczone sprawozdanie finansowe oraz korzysta z następujących uproszczeń:

- Jednostka nie sporządza informacji dodatkowej.
- Jednostka nie stosuje zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.
- Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- Jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności.
- Jednostka nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności, wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania uchwałą Zarządu Koła nr 4/2013 z dnia 17-01-2013r.

Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

6. Przyjęte zasady rachunkowości:

- Księgi rachunkowe Jednostki prowadzone są komputerowo w systemie SYMFONIA PREMIUM nr licencji FK560-27604 z wyłączeniem środków trwałych prowadzonych ręcznie.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz wg typów działalności.
- Rachunek wyników sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

- Charakterystyka wybranych metod wyceny:

Środki trwałe wycenione na dzień bilansowy, wykazane wg wartości księgowej netto (cena nabycia – umorzenie)

Amortyzacja środków trwałych o wartości przekraczającej 3 500,00zł dokonywana jest metodą liniową.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500,00zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny określone w zasadach (polityce) rachunkowości
Wartości niematerialne i prawne Środki trwałe	Ceny nabycia (koszt wytworzenia, wartość przeszacowana po aktualizacji (-)umorzenie (-)odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Ogół kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem (-) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje długoterminowe	Cena nabycia
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa albo cena nabycia (wybrano niższą cenę)
Rzeczowe aktywa obrotowe	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, przy czym w obu przypadkach przyjęta kwota nie może przekraczać ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności i udzielone pożyczki	Kwota wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem zasady ostrożności)
Zobowiązania	Kwota wymaganej zapłaty
Rezerwy	Uzasadniona, wiarygodnie oszacowana wielkość
Kapitał (fundusze) własne	Wartość nominalna
Pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna

**Bilans sporządzony
na dzień 31-12-2015**

**Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym
Koło w Jaworznie
43-600 Jaworzno
ul. Chopina 19**

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		31-12-2015	31-12-2014
1	2		
A	Aktywa trwałe, w tym	2 391 435,65	2 460 238,24
	Środki trwałe	2 223 630,00	2 292 432,59
B	Aktywa obrotowe	1 025 643,31	1 153 104,10
	Zapasy	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe	139 285,66	179 626,58
	Aktywa razem	3 417 078,96	3 613 342,34
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	31-12-2015	31-12-2014
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 021 240,41	1 023 204,86
	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 033 210,62	709 661,91
	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	2 395 838,55	2 590 137,48
	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 417 078,96	3 613 342,34

Data sporządzenia: 31-03-2016
Sporządził:

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
Główny Księgowy

Skarbnik

I. Bańkowska
Iwonna Bańkowska

Przewodnicząca
Zarządu Koła

E. Musiał
Ewa Musiał

Zatwierdził

Sekretarz

M. Zięba
Małgorzata Zięba

M. Madarski
M. Madarski

Kamela
Kamela

Rachunek zysków i strat

za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie

43-600 Jaworzno ul. Chopina 19

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok bieżący	Kwota za rok poprzedni
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 920 234,32	2 925 508,02
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 920 234,32	2 925 508,02
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 920 234,32	2 925 508,02
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 998 013,08	2 958 993,59
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	2 998 013,08	2 958 993,59
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 998 013,08	2 958 993,59
a)	Amortyzacja	81 122,73	87 297,17
b)	Zużycie materiałów i energii	281 818,49	284 267,76
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 142 223,98	2 141 656,80
d)	Pozostałe koszty	475 352,92	445 771,86
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	0,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	78 207,49	30 358,61
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	2 393,18	14 117,84
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-1 964,45	-17 244,80
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	- 1 964,45	-17 244,80

Data sporządzenia: 31-03-2016
Sporządził:

mgr Małgorzata Szewczyk

Główny Księgowy

Skarbnik
Iwonna Bańkowska

5

Przewodnicząca
Zarządu Koła
Ewa Musiał

Zatwierdził

Sekretarz

Małgorzata Zięba

M. Kowalska
Kawalec Anka

Informacje uzupełniające do bilansu

1. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie.

Podział zobowiązań

Zobowiązanie z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.Kredytów pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	3 131,53	2 382,90	0,00	0,00	3 131,53	2 382,90
3.Podatków	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Wynagrodzeń	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Innych zobowiązań	0,00	2 570,65	0,00	0,00	0	2 570,65
8.Fundusze specjalne	34 122,19	34 870,13	0,00	0,00	34 122,19	34 870,13
RAZEM	37 253,72	39 823,68	0,00	0,00	37 253,72	39 823,68

2. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Jaworznie nie udzieliło zaliczek, pożyczek ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach.

LP	Tytuł projektu	Instytucja przekazująca	Kwota
1.	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy	Urząd Wojewódzki	766 400,00
2.	ERAZMUS +	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	78 632,10
3.	PLAY WITH MY	Fundusze Norweskie	30 799,82
4.	Rehabilitacja osób z upośledzeniem umysłowym	Urząd Gminy Jaworzno	20 000,00
5.	Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w Ośrodku Wczesnej Interwencji	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice	132 142,46
6.	Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych powyżej siódmego roku życia.	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice	83 692,09
7.	Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice	846 780,00
8.	Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej	Urząd Gminy Jaworzno	94 087,00
9.	Rehabilitacja lecznicza	Narodowy Fundusz Zdrowia	774 610,00
10.	Asystent Osoby Niepełnosprawnej	Urząd Gminy Jaworzno	40 000,00
11.	Dofinansowanie posiłków	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Jaworzno	2 380,00
12.	Składki członkowskie		2 579,05
13.	Przychody z 1%		21 481,60
14.	Zbiórki publiczne		15 606,70
15.	Darowizny		11 043,50

1. Informacja o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej	2 998 013,08
pożytku publicznego w tym:	
Zużycie materiałów i energii	281 818,49
Usługi obce	445 253,05
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 754 094,66
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	388 129,32
Amortyzacja	84 122,73
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	44 594,83
Koszty finansowe	1 506,35

Sprawozdanie zostało udostępnione do publicznej wiadomości na stronie internetowej Jednostki
www.psouujaworzno.org.pl

Jaworzno 2016-03-31

Sporządził:

Zarząd Jednostki

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Ewa Musiał

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
Główny Księgowy

Przewodnicząca -	Musiał Ewa.....
Skarbnik -	Bańkowska Iwonna..... <i>Iwonna Bańkowska</i>
Sekretarz -	Zięba Małgorzata..... <i>Małgorzata Zięba</i>
Członek -	Owczarek Bożena..... <i>Bożena Owczarek</i>
Członek -	Włodarczyk-Raczek Monika..... <i>Monika Włodarczyk-Raczek</i>
Członek -	Wesołowska Agnieszka..... <i>Agnieszka Wesołowska</i>
Członek -	Kawala Aneta..... <i>Aneta Kawala</i>