

**POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
KOŁO W JAWORZNIE**

Ul. Chopina 19

43-600 Jaworzno

Sprawozdanie finansowe

za 2016r

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK

Informacje ogólne.

1. Nazwa i siedziba firmy:

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie z siedzibą w Jaworznie ul. Chopina 19.

Jednostka w 2016r zmieniła nazwę wpis do KRS dokonano dnia 19-10-2016r.

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 01.01.2016r do 31.12.2016r

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

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną 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 Niepełnosprawnością Intelktualną 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 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 |
| Należności długoterminowe | Kwota wymaganej zapłaty |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | W kwotach wg wartości nominalnej podlegających rozliczeniu w przyszłych okresach. |
| 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 31-12-2016**
Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną
Koło w Jaworznie
43-600 Jaworzno ul. Chopina 19

| Wiersz 1 | AKTYWA 2 | Stan na koniec | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| | | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
| A | Aktywa trwałe, w tym | 2 328 374,64 | 2 391 435,65 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe w tym środki trwałe | 2 328 374,64 | 2 223 630,00 |
| 1 | Środki trwałe | 2 160 568,99 | 2 223 630,00 |
| a) | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 72 942,16 | 72 942,16 |
| b) | budynki | 2 070 711,72 | 2 135 421,46 |
| c) | Urządzenia techniczne i maszyny | 16 915,11 | 14 766,38 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 167 805,65 | 167 805,65 |
| 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 | 1 033 358,17 | 1 025 643,31 |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 146 951,19 | 139 285,66 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki pieniężne | 886 406,98 | 886 357,65 |
| 2. | Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 3 361 732,81 | 3 417 078,96 |
| Wiersz 1 | PASywa 2 | Stan na koniec | |
| | | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
| A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 1 019 453,44 | 1 021 240,41 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 040 449,66 | 1 040 449,66 |
| II | Kapitał (fundusz) z aktualizacji z wyceny | 0,00 | 0,00 |
| III | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | -1 786,97 | -1 964,45 |
| V | Wynik finansowy z lat ubiegłych | -19 209,25 | -14 244,80 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym: | 2 342 279,37 | 2 395 838,55 |
| I | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| II | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne zobowiązania | 45 110,70 | 39 823,68 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 2 297 168,67 | 2 356 014,87 |
| | Pasywa razem | 3 361 732,81 | 3 417 078,96 |

Data sporządzenia: 31-03-2017
Sporządził:

Zatwierdził

Rachunek zysków i strat

za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną 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) | 3 089 027,77 | 2 920 234,32 |
| I. | Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi: | 3 089 027,77 | 2 920 234,32 |
| 1. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 3 089 027,77 | 2 920 234,32 |
| 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 | 3 164 673,91 | 2 998 013,08 |
| I. | Koszty działalności pożytku publicznego | 3 164 673,91 | 2 998 013,08 |
| 1. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 3 164 673,91 | 2 998 013,08 |
| a) | Amortyzacja | 79 903,68 | 81 122,73 |
| b) | Zużycie materiałów i energii | 304 478,93 | 281 818,49 |
| c) | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 322 339,77 | 2 142 223,98 |
| d) | Pozostałe koszty | 457 951,53 | 475 352,92 |
| 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 | 76 861,01 | 78 207,49 |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | 3 001,84 | 2 393,18 |
| E. | Wynik finansowy netto ogółem | -1 786,97 | -1 964,45 |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 0,00 | 0,00 |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | - 1 786,97 | - 1 964,45 |

Data sporządzenia: 31-03-2017
Sporządził

Zatwierdził

Informacje uzupełniające do bilansu

1. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną 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 i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dostaw i usług | 2 382,90 | 3 745,96 | 0,00 | 1 084,39 | 2382,00 | 4 830,35 |
| 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 | 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 | 2 570,65 | 1 731,90 | 0,00 | 0,00 | 2 570,65 | 1 731,90 |
| 8.Fundusze specjalne | 34 870,13 | 34 548,45 | 0,00 | 0,00 | 34 870,13 | 34 548,45 |
| RAZEM | 39 823,68 | 40 026,31 | 0,00 | 1 084,39 | 39 823,68 | 45 110,70 |

2. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną 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 | 912 960,00 |
| 2. | ERAZMUS + | Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji | 80 394,84 |
| 3. | Rehabilitacja osób z upośledzeniem umysłowym | Urząd Gminy Jaworzno | 15 000,00 |
| 4. | Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w Ośrodku Wczesnej Interwencji | Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice | 122 780,70 |
| 5. | Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych powyżej siódmego roku życia. | Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice | 101 095,12 |
| 6. | Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej | Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice | 879 780,00 |
| 7. | Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej | Urząd Gminy Jaworzno | 97 753,15 |
| 8. | Rehabilitacja lecznicza | Narodowy Fundusz Zdrowia | 787 740,00 |
| 9. | Asystent Osoby Niepełnosprawnej | Urząd Gminy Jaworzno | 40 000,00 |
| 10. | Dofinansowanie posiłków | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Jaworzno | 2 732,00 |
| 11. | Składki członkowskie | | 2 681,80 |
| 12. | Przychody z 1% | | 15 770,50 |
| 13. | Zbiórki publiczne | | 16 595,96 |
| 14. | Darowizny | | 9 843,70 |
| 15. | Z gliny i piernika –warsztaty | Urząd Gminy Jaworzno | 2 900,00 |
| 16. | Wycieczki | Urząd Gminy Jaworzno | 1 000,00 |

Informacja o strukturze kosztów

| | |
|---|---------------------|
| 1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym: | 3 164 673,91 |
| Zużycie materiałów i energii | 304 478,93 |
| Usługi obce | 414 674,48 |
| Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 899 894,81 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 422 444,96 |
| Amortyzacja | 79 903,68 |
| Podatki i opłaty | 12 047,98 |
| Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | 31 229,07 |
| 2. Pozostałe koszty | 2 786,50 |
| 3. Koszty finansowe | 215,34 |

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

Jaworzno 2017-03-31

Sporządził:

Zarząd Jednostki

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
 Główny Księgowy

Przewodnicząca -

Musiał Ewa..... *Musiał Ewa*.....

Skarbnik -

Bańkowska Iwonna..... *bańkowska*.....

Sekretarz -

Zięba Małgorzata..... *Zięba*.....

Członek -

Owczarek Bożena..... *Owczarek Bożena*.....

Członek -

Włodarczyk-Raczek Monika..... *Włodarczyk-Raczek Monika*.....

Członek-

Wesołowska Agnieszka..... *Wesołowska Agnieszka*.....

Członek-

Kawala Aneta..... *Kawala Aneta*.....