

***SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ SPRAWOZDANIE FINANSOWE
POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB
Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI INTELEKTUALNĄ
KOŁO W JAWORZNIE
Z SIEDZIBĄ W JAWORZNIE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017 ROKU***

Katowice, maj 2018 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DLA WALNEGO ZEBRANIA CZŁONKÓW I KOMISJI REWIZYJNEJ KOŁA POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W JAWORZNIE Z SIEDZIBĄ W JAWORZNIE

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Polskiego Stowarzyszenia na Recz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie z siedzibą w Jaworznie, na które składa się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Zarząd Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395) („*ustawa o rachunkowości*”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem Jednostki. Zarząd Jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem. Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Jednostki oraz członkowie Komisji Rewizyjnej Jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.



Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedności przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Jednostki.

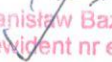


Stanisław Bazan

Biegły rewident nr 145

Kluczowy biegły rewident działający w imieniu

WSPÓLNIK SPÓŁKI CYWILNEJ



Stanisław Bazan
Biegły rewident nr ewid. 145

Firma audytorska nr 3859

Katowice, dnia 14 maja 2018 roku

LEX-FIN S.C. LEX-FIN SP. Z O.O.

Stanisław Bazan

PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH NR 3859

ul. Dąbrówki 16, 40-081 Katowice

REGON: 243306529 NIP: 634-281-95-51

TEL: (32) 781-12-22 FAX: (32) 781-12-26

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
JEDNOSTKI BADANEJ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2017 rok
POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ KOŁO W JAWORZNIE

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

4. 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 79/2016 z dnia 16-12-2016r.

Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

5. Przyjęte zasady rachunkowości:

- Księgi rachunkowe Jednostki prowadzone są komputerowo w systemie SYMFONIA PREMIUM nr licencji FKP270-116148 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 31-12-2017r.

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną
 Koło w Jaworznie
 43-600 Jaworzno ul. Chopina 19

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		31-12-2017	31-12-2016
1	2		
A	Aktywa trwałe, w tym	2 092 779,05	2 328 374,64
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe w tym środki trwałe	2 092 779,05	2 328 374,64
1	Środki trwałe	2 092 779,05	2 160 568,99
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	72 942,16	72 942,16
b)	Budynki	2 006 001,98	2 070 711,72
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	13 834,91	16 915,11
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	1 065 736,23	1 033 358,17
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	207 359,77	146 951,19
III	Inwestycje krótkoterminowe	856 724,39	886 406,98
1.	Środki pieniężne	856 724,39	886 406,98
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 652,07	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	3 158 515,28	3 361 732,81
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	31-12-2017	31-12-2016
A	Fundusz własny	1 019 346,15	1 019 453,44
I	Fundusz statutowy	1 040 449,66	1 040 449,66
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 996,22	-19 209,25
IV	Zysk (strata) netto	-107,29	-1 786,97
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 139 169,13	2 342 279,37
I	Rezerwy na zobowiązania	46 799,16	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	42 215,52	45 110,70
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 050 154,45	2 297 168,67
	Pasywa razem	3 158 515,28	3 361 732,81

Data sporządzenia: 31-03-2018r.

Sporządził:

mgr Małgorzata Szewczyk

M. Szewczyk
 Główny Księgowy

Małgorzata Szewczyk
Kowala

3
M. Modanymy Rakus
Basia Czaradep

Zatwierdził

Sekretarz

Zięba
 Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
 Zarządu Koła

Ewa Musiał

Skarbnik

Bankowska
 Iwonna Bankowska



**Rachunek zysków i strat
za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017**

**Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną 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 z działalności statutowej	3 161 732,34	3 089 027,77
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 161 732,34	3 089 027,77
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 183 175,81	3 164 673,91
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 183 175,81	3 164 673,91
a)	Amortyzacja	78 895,49	79 903,68
b)	Zużycie materiałów i energii	261 904,52	304 478,93
c)	Usługi obce	445 271,97	414 674,48
d)	Podatki i opłaty	13 464,48	12 047,98
e)	Wynagrodzenia	1 921 829,24	1 899 894,81
f)	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	431 406,14	422 444,96
g)	Pozostałe koszty rodzajowe	30 403,97	31 229,07
II.	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)	Usługi obce	0,00	0,00
d)	Podatki i opłaty	0,00	0,00
e)	Wynagrodzenia	0,00	0,00
f)	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
g)	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej	-21 443,47	-75 646,14
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego Zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	-21 443,47	-75 646,14
I.	Pozostałe przychody operacyjne	66 265,72	67 225,24
J.	Pozostałe koszty operacyjne	47 917,68	2 786,50
K.	Przychody finansowe	5 064,41	9 635,77
L.	Koszty finansowe	2 076,27	215,34
M.	Zysk (strata) brutto	-107,29	-1 786,97
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	-107,29	-1 786,97

Data sporządzenia: 31-03-2018r.

Sporządził

mgr Małgorzata Szewczyk

[Signature]
Główny Księgowy

[Signature]
L. Sobolewska 4 Pylińska
M. Modanyn 1 Rezerwa

Zatwierdził

Sekretarz

[Signature]
Małgorzata Zięba

Przewodnicząca
Zarządu Koła

[Signature]
Ewa Musiał

Skarbnik

[Signature]
Iwonna Bańkowska

Informacja dodatkowa

1. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie ustanowiło blokadę środków na rachunku bankowym w kwocie 17 300,00 jako zabezpieczenia roszczeń Powiatowego Urzędu Pracy w Jaworznie umowa CAZ.RZ. 5174.20.12.2017 z dnia 31-10-2017r. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie wystawiło weksle in blanco jako zabezpieczenie umów zawieranych z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na kwotę 1 742 348,79.
2. Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Jaworznie nie udzieliło zaliczek, pożyczek ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.
Zarząd nie pobiera wynagrodzenia ani innych świadczeń.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

a. Wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Korekta wartości	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne	14 305,65	0,00	1 783,50	0,00	0,00	16 089,15
2. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	72 942,16	0,00	0,00	0,00	0,00	72 942,16
3. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 588 389,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 389,64
4. Urządzenia techniczne i maszyny	78 378,42	0,00	0,00	0,00	0,00	78 378,42
5. Środki transportu	133 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 900,00
6. Inne środki trwałe	660 458,21	0,00	9 672,05	0,00	5 201,19	664 929,07
Razem	3 548 374,08	0,00	11 455,55	0,00	5 201,19	3 554 628,44

b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za 2017r	Inne zmniejszenia	Korekta wartości	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Wartości niematerialne i prawne	14 305,65	0,00	1 783,50	0,00	0,00	16 089,15	0,00	0,00
2. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 942,16	72 942,16
3. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	517 677,92	0,00	64 709,74	0,00	0,00	582 387,66	2 070 711,72	2 006 001,98
4. Urządzenia techniczne i maszyny	61 463,31	0,00	3 080,20	0,00	0,00	64 543,51	16 915,11	13 834,91
5. Środki transportu	133 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 900,00	0,00	0,00
6. Inne środki trwałe	660 458,21	0,00	9 672,05	5 201,19	0,00	664 929,07	0,00	0,00
Razem	1 387 805,09	0,00	79 245,49	5 201,19	0,00	1 461 849,39	2 160 568,99	2 092 779,05

c. Grunty użytkowane wiczyście				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	8146m2	0,00	0,00	8146m2
Wartość	18 612,16	0,00	0,00	18 612,16

d. Grunty posiadane na własność				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	2977m2	0,00	0,00	2977m2
Wartość	54 330,00	0,00	0,00	54 330,00

e. Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	3345m2	0,00	0,00	3345m2
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	960m2	0,00	0,00	960m2
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4305m2	0,00	0,00	4305m2

f. Podział należności						
Zobowiązanie z tytułu	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	109 402,42	170 178,88	0,00	0,00	109 402,42	170 178,88
2. Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ubezpieczeń społecznych	5 286,08	5 286,08	0,00	0,00	5 286,08	5 286,08
4. Wynagrodzeń	0,00	00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Innych zobowiązań	32 262,69	31 894,81	0,00	0,00	32 262,69	31 894,81
RAZEM	146 951,19	207 359,77	0,00	0,00	146 951,19	207 359,77

g. Podział zobowiązań						
Zobowiązanie z tytułu	Krótkoterminowe		Długoterminowe		Razem	
	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	4 830,35	3 168,92	0,00	0,00	4 830,35	3 168,92
3. Podatków	0,00	0,00	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	0,00	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	1 731,90	0,00	0,00	0,00	1 731,90	0,00
8. Fundusze specjalne	38 548,45	39 046,60	0,00	0,00	38 548,45	39 046,60
RAZEM	45110,70	42215,52	0,00	0,00	45 110,70	42 215,52

h. Rozliczenia międzyokresowe przychodów						
Lp.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia a	Zmniejszenia a	Przebiegowani a	BZ
1.	Zawierane umowy w tym z PFRON	52 398,65	2 124 593,95	2 139 355,33		37 637,27
2.	Zakupione Środki trwałe	9 215,58	0,00	1 129,00		8 086,58
3.	Budynek ul. Szczakowska 45	2 069 140,34	0,00	64 709,74		2 004 430,60
4.	Środki trwałe w budowie	167 805,65	0,00	0,00	167 805,65	0,00
5.	Odpłatności ŚDS	-1 391,55			-1 391,55	0,00
	suma	2 297 168,67	2 124 593,95	2 205 194,07	166 414,10	2 050 154,45

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów					
Lp.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Polisa ubezpieczeniowa	0,00	260,52	0,00	260,52
2.	Rozliczenia dotyczące ŚDS	0,00	1 391,55	0,00	1 391,55
	suma	0,00	1 652,07	0,00	1 652,07

j. Pozostałe rezerwy na zobowiązaniach					
Lp.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1.	Utworzona rezerwa na pokrycie kar umownych – Narodowy Fundusz Zdrowia	0,00	46 799,16	0,00	46 799,16
	suma	0,00	46 799,16	0,00	46 799,16

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach

Lp.	Tytuł projektu	Instytucja przekazująca	Kwota
1.	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy	Urząd Wojewódzki	911 692,00
2.	ERAZMUS +	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	97 303,91
3.	Profilaktyka zaburzeń wczesnodziecięcych	Urząd Gminy Jaworzno	14 000,00
4.	Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w Ośrodku Wczesnej Interwencji	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice	137 957,02
5.	Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych powyżej siódmego roku życia.	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych O/Katowice	19 948,86
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	852 600,00
9.	Asystent Osoby Niepełnosprawnej	Urząd Gminy Jaworzno	43 000,00
10.	Dofinansowanie posiłków	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Jaworzno	2 328,00
11.	Składki członkowskie		2 971,90
12.	Przychody z 1%		18 408,40
13.	Zbiórki publiczne		18 415,30
14.	Darowizny		28 505,00
15.	Ruch daje radość	Urząd Gminy Jaworzno	3 000,00
16.	Organizacja wycieczki	CMT	10 800,00
17.	Szkolenia	Krajowy Fundusz Szkoleniowy	23 268,80
18.	Pozostałe przychody operacyjne		66 265,72
19.	Przychody finansowe		5 064,41

5. Informacja o strukturze kosztów

1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym:	3 183 175,81
Zużycie materiałów i energii	261 904,52
Usługi obce	445 271,97
Wynagrodzenia	1 921 829,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	431 406,14
Amortyzacja	78 895,49
Podatki i opłaty	13 464,48
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	30 403,97
2. Pozostałe koszty	47 917,48
3. Koszty finansowe	2 076,27

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Zdarzenia nie wystąpiły.

7. Informacja o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Uzyskane przychody w okresie sprawozdawczym wynosiły 18 408,40zł.

Poniesione koszty w okresie sprawozdawczym wynosiły 19 551,80zł.

Działania , na które wydatkowano środki z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym:

- Wycieczka na Podhale dla uczestników ŚDS kwota 2 300,00zł
- Wkład własny do programu PFRON umowa nr ZZO/000035/12/D projekt pn.: „Prowadzenie kompleksowej i ciągłej rehabilitacji osób niepełnosprawnych powyżej siódmego roku życia” kwota 1 419,15zł
- Wkład własny po projekcie „Ruch daje radość” kwota 340,00zł
- Wkład własny do programu PFRON umowa nr ZZO/000101/12/D projekt pn.: ”Prowadzenie kompleksowej i ciągłej rehabilitacji dzieci niepełnosprawnych” kwota 7 626,90zł
- Wycieczka na Podhale dla uczestników WTZ kwota 2 000,00zł
- Wkład własny do projektu pn ”Asystent Osoby Niepełnosprawnej kwota 5 865,75zł

8. W związku ze zmianą ustawy o rachunkowości Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Jaworznie sporządza sprawozdanie finansowe za 2017r. zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy. Dla porównywalności danych dołącza się zatwierdzone sprawozdanie finansowe za 2016r. jako załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

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

Jaworzno, 31-03- 2018r.

Sporządził:

Zarząd Jednostki

mgr Małgorzata Szewczyk

M Szewczyk
Główny Księgowy

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

