

TERENOWE KOŁO POLSKIEGO STOWARZYSZENIA  
na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym  
62-600 Kolo, ul. Wojciechowskiego 21A  
tel. 063 27 20 992, fax 063 2616 586  
NIP 666-13-25-044, Regon 310514963  
PKO BP SA o/KOŁO  
16 1020 2762 0000 1102 0000 6064

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 rok

Bilans, rachunek wyników, informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawiona w niniejszym sprawozdaniu w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania
2. Bilans na dzień 31.12.2010
3. Rachunek wyników ( zysków i strat ) za 2010
4. Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2010

1. Nazwa: Terenowe Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym w Kole

Siedziba: 62 – 600 Kolo, ul. Piotra Wojciechowskiego 21 A, tel. 63 27 20 992

Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych:

Ośrodek Rehabilitacyjno- Edukacyjno- Wychowawczy, Warsztat Terapii Zajęciowej.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD( *PKD 2007*): 9499Z ( Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana)

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji: Sąd Rejonowy Poznań- Nowe miasto i Wilda w poznanu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, 11.05.2001 roku KRS 0000007771

Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: 310514963

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

1) Urszula Szurgot	Przewodnicząca
2) Barbara Sobczak	Wiceprzewodnicząca
3) Marek Antczak	Sekretarz
4) Bożena Wiśniewska	Skarbnik
5) Teresa Dziegińska	Członek
6) Henryk Perzyński	Członek
7) Edward Szalek	Członek
8) Halina Wróblewska	Członek
9) Andrzej Ziola	Członek

6. Określenie celów statutowych organizacji: działanie na rzecz wyrównywania szans osób z upośledzeniem umysłowym, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspieranie ich rodzin

7. Okres trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: rok obrotowy 2010

9. Roczne sprawozdanie sporządzono 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.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się amortyzację metodą liniową.
- Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 3.500 zł. I które jednocześnie spełniają łącznie następujące warunki:
  - a) zakupione zostały w całości ze środków uzyskanych z dotacji;
  - b) stanowią koszt tych dotacji wymagający jednorazowego końcowego rozliczenia ze sponsorem:

Odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania (amortyzacja jednorazowa 100%)

V-ce Przewodniczący  
Zarządu Koła  
*Barbara Sobczak*  
Barbara Sobczak

PRZEWODNICZĄCY  
Zarządu Koła  
*Urszula Szurgoł*  
Urszula Szurgoł

TERENOWE KOŁO POLSKIEGO STOWARZYSZENIA  
na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym  
62-600 Koło, ul. Wojciechowskiego 21A  
tel. 063 27 20 992, fax 063 2616 586  
NIP 666-13-25-044, Regon 310514963  
PKO BP SA o/ KOŁO  
16 1020 2762 0000

**BILANS**

(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)  
na dzień 31.12.2010 r.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na		Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>A. Aktywa trwałe</b>	925 535,72	1 063 785,43	<b>A. Fundusze własne z tego:</b>	1 358 870,18	1 511 450,59
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	1 183 677,72	1 471 947,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	925 535,72	1 063 785,43	II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
w tym w budowie			III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	175 192,46	39 503,47
III. Należności długoterminowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	175 192,46	39 503,47
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
<b>B. Aktywa obrotowe z tego:</b>	458 451,09	463 588,47	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	25 116,63	15 923,31
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Należności i roszczenia		182,54	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w tym:	25 116,63	15 923,31
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	458 451,09	463 405,93	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki obrotowe	458 451,09	463 405,93	2. Inne zobowiązania	19 156,99	5 955,74
2. Pozostałe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne	5 959,64	9 967,57
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:		
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Suma bilansowa</b>	1 383 986,81	1 527 373,90	<b>Suma bilansowa</b>	1 383 986,81	1 527 373,90

data 10.02.2011 r.  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Marzena Kucal

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Koła  
Marta Kucal  
Urszula Szurgot

**SKARBNIK KOŁA**  
P. S. n. k. Z. O. z U.U.  
Bożena Wiśniewska

Podpisano: Koło, 23.03.2011  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Szardak Edy  
Hlega Pajęs  
Teresa Świątko  
Marta Kucal

**V-ce Przewodniczący**  
Zarządu Koła  
B. Bobczak  
Barbara Bobczak  
Andrzej Czar

**SEKRETARZ KOŁA**  
Marek Antczak

TERENOWE KOŁO POLSKIEGO STOWARZYSZENIA  
na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym  
62-600 Koło, ul. Wojciechowskiego 21A  
tel. 063 27 20 992, fax 063 2616 586  
NIP 666-13-25-044, Regon 310514963  
PKO BP SA o/KOŁO  
16 1020 2762 0000 1102 0000 6064

**RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)**  
na dzień 31.12.2010 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2009	obrotowy rok 2010
1	2	3
<b>A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)</b>	2107429,87	2099734,67
I. Składki brutto określone statutem	7214,80	5262,50
II. Przychody z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej (1%)	0,00	17100,70
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	2100215,07	2077371,47
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych w tym:</b>	1954798,82	2128532,56
- koszty działalności pomocy publicznej (dot. 1%)		
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	152631,05	-28797,89
<b>D. Koszty ogólnoadministracyjne (I-9)</b>	0,00	0,00
1) amortyzacja		
2) zużycie materiałów		
3) zużycie energii		
4) usługi obce		
5) podatki i opłaty		
6) wynagrodzenia		
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
8) podróże służbowe		
9) pozostałe koszty		
<b>E. Pozostałe przychody</b> (nie wymienione w poz. A i G)	25257,62	76186,04
<b>F. Pozostałe koszty</b> (nie wymienione w poz. B, D i H)	2695,65	7856,44
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,56
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,56	28,80
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)</b>	175192,46	39503,47
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I. Zyski nadzwyczajne (+)		
II. Straty nadzwyczajne (-)		
<b>K. Wynik finansowy ogółem (I + J)</b>	175192,46	39503,47
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego		

Data 10.02.2011 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marzena Kucał*

*Bożena Wiśniewska*  
imię nazwisko i podpis osoby sporządzającej

**SKARBNIK KOŁA**  
P. S. n. R. Z O. z U.U.

*Bożena Wiśniewska*

imię nazwisko i podpis

**PRZEWODNICZĄCY**

Zarządu Koła

*Urszula Szurgot*

V-ce Przewodniczący

Zarządu Koła

*Barbara Sobczak*

**SEKRETARZ KOŁA**

*Marek Antczak*

*Edward Edwał*  
*Hayk Pajac*

*Andrzej Ziota*  
*Teresa Bręgińska*  
*Helena Włodarska*

**Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2010**

16 1020 2762 0000 1102 0000 6064

**I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:**

1. środki trwale wyceniono na dzień bilansowy wykazano w bilansie w wartości netto (wartość zakupu - umożnienia na dzień 31.12.2010r.)
2. zobowiązania i należności w kwocie wymaganej zapłaty

**II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych.

**a) wartości środków trwałych:**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: zakupu, aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwale razem:	1633542,37	249132,14	230000,00	1652674,51
1) grunty	80000,00			80000,00
2) budynki	766313,10			766313,10
3) urządzenia techniczne	150024,10	3647,80		153671,90
4) środki transportowe	471032,50	226155,00	230000,00	467187,50
5) inne środki	166172,67	19329,34		185502,01
6) środki w budowie				

**b) umorzenie środków trwałych**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z zakupu	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	708006,65	110882,43	230000,00	588889,08
1) grunty				
2) budynki	51798,16	19157,83		70955,99
3) urządzenia techniczne	82086,60	18354,47		100441,07
4) środki transportowe	407949,22	54040,79	230000,00	231990,01
5) inne środki	166172,67	19329,34		185502,01

**c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe				

PRZEWODNICZACY  
Zarządu Koła  
*Urszula Szurgot*  
Urszula Szurgot

V-ce Przewodniczący  
Zarządu Koła  
*Barbara Sobczak*  
Barbara Sobczak

**d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie programów komputerowych				

2. Wartość początkowa nie amortyzowanych ( nie umarzanych ) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

- a) najmu
- b) dzierżawy
- c) innych umów ( leasingu )
- d) razem

w roku obrotowym ... nie dotyczy

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania:

prawa własności budynków i budowli

w roku obrotowym... nie dotyczy

**III. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:**

Wyszczególnienie	Przychody za rok: 2010			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	<b>2 132 687,49</b>	<b>100,00</b>	<b>2 175 920,71</b>	<b>100,00</b>
1. Przychody działalności statutowej ( składki członkowskie )	7 214,80	0,34	5 262,50	0,24
2. Inne przychody statutowe z tego:	2 100 215,07	98,48	2 077 371,47	95,47
a) dotacje i subwencje	1 969 337,43		1 933 402,55	
b) pozostałe	130 877,64		143 968,92	
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	0,00	0,00	17 100,70	0,79
a) działalności nieodpłatnej		0,00	17 100,70	
b) działalności odpłatnej				
4. Pozostałe przychody	25 257,62	1,18	76 186,04	3,50
5. Przychody finansowe			0,56	0,00
6. Zyski nadzwyczajne				

PRZEWODNICZĄCY  
Zarządu Koła  
*Urszula Szurgot*  
Urszula Szurgot

V-ce Przewodniczący  
Zarządu Koła  
*Barbara Sobczak*  
Barbara Sobczak

**IV. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:**

Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2010			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	<b>1957495,03</b>	<b>100,00</b>	<b>2136417,80</b>	<b>100,00</b>
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	1954798,82	99,86	2128532,56	99,63
a) rehabilitacja i edukacja	1954798,82		2128532,56	
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:				
a) amortyzacja				
b) zużycie materiałów				
c) zużycie energii				
d) usługi obce				
e) podatki i opłaty				
f) wynagrodzenia				
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
h) podróże służbowe				
i) pozostałe				
3. Pozostałe koszty ( operacyjne ) działalności statutowej	2696,21	0,14	7885,24	0,37
w tym pożytku publicznego				
4. Koszty finansowe działalności statutowej				
w tym pożytku publicznego				
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej				
w tym pożytku publicznego				

**V. Struktura funduszu statutowego**

Fundusz statutowy

Stan na 31.12.2010 1 471 947,12  
 (+) Zwiększenie (nadwyżka dochodów nad kosztami) 39 503,47

RAZEM 1 511 450,59  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY** **PRZEWODNICZĄCY** **SKARBNIA**  
 Zarządu Koła **P. S. n. a. s. p. a. U.U.**  
*mgr Marzena Kucal* *Urszula Szurgot* *Bożena Wisniewska*  
*Bożena Wisniewska*

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis osoby zatwierdzającej)

Podpisano: Koło, 23.03.2011  
*Szwed Edyta*  
*Hejla Paulina*  
*Teodora Obłęgowska*  
*Melina Wądrobicka*

**PRZEWODNICZĄCY**  
 Zarządu Koła  
*M. Szurgot*  
 Urszula Szurgot

**SEKRETARZ KOŁA**  
*Marek Antczak*  
 Marek Antczak

*Andrzej Zieliński*