

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 2015 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 31.12.2015
3. Rachunek wyników (zysków i strat) za 2015
4. Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2015

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, Warsztaty 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) Bogumił Błaszczuk	Wiceprzewodniczący
3) Renata Michalska	Sekretarz
4) Bożena Wiśniewska	Skarbnik
5) Teresa Dziegińska	Członek
6) Dorota Peda-Graczyk	Członek
7) Andrzej Zioła	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 2015

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%)

SKARBNIK
ZARZĄDU TK PSOUU
Bożena Wiśniewska
Bożena Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU TK PSOUU
Urszula Szurgot
Urszula Szurgot

**TERENOWE KŁĘB 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

BILANS
(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
na dzień 31.12.2015r.

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
A. Aktywa trwałe	898 750,20	851 356,73	A. Fundusze własne z tego:	1 589 823,92	1 670 325,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	1 568 268,02	1 568 268,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	898 750,20	851 356,73	II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
w tym w budowie			III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	21 555,90	102 057,26
III. Należności długoterminowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	21 555,90	102 057,26
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe z tego:	698 183,40	828 284,86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 109,68	9 316,31
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Należności i roszczenia	747,49		II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w tym:	7 109,68	9 316,31
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	697 435,91	828 284,86	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki obrotowe	697 435,91	828 284,86	2. Inne zobowiązania		148,10
2. Pozostałe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne	7 109,68	9 168,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:		
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa	1 596 933,60	1 679 641,59	Suma bilansowa	1 596 933,60	1 679 641,59

data 10.03.2016 r. PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU TK PSOUU
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr *Wioletta Kuca* (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej) *Urszula Szurgot* 23.03.2016
 SKARBNIK ZARZĄDU TK PSOUU *Renata Michalska* (imię i nazwisko - podpis)
 WICEPRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU TK PSOUU *Bogumił Błaszczak* 23.03.2016
 SEKRETARZ ZARZĄDU TK PSOUU *Renata Michalska* 23.03.2016
 23.03.2016 *Janina Ziata*
 23.03.2016 *Reda Graczyk Dolacka*
 23.03.2016 *Teresa Dobrowolska*

4. Pozostałe przychody			871,00	0,04
5. Przychody finansowe				
6. Zyski nadzwyczajne	1 544,34	0,06		

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

Wyszczególnienie	Koszty za rok:2015			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	2 426 357,84	100,00	2 559 978,52	100,00
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	2 426 357,84	100,00	2 559 107,52	99,97
a) rehabilitacja i edukacja	2 426 357,84			
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			871,00	0,03
w tym pożytku publicznego				
4. Koszty finansowe działalności statutowej				
w tym pożytku publicznego				
w tym pożytku publicznego				

V. Struktura funduszu statutowego

Fundusz statutowy

Stan na 31.12.2015 1568268,02+102057,26=1670325,28

(-) Zwiększenie (nadwyżka kosztów nad dochodami)

RAZEM zł 1670325,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Kucal

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU TK PSOUU
Urszula Szurgot

SKARBNIK
ZARZĄDU TK PSOUU
Bożena Wisniewska

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU TK PSOUU
Bogumił Błaszczak

23.03.2016 *Andrzej Reiz*

Strona 3

23.03.2016 *Podoba-Graczyk Dorota*
23.03.2016 *Twarda Beata*

SEKRETARZ
ZARZĄDU TK PSOUU
Renata Michalska
23.03.2016

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

RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)
za 2015 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2014	obrotowy rok 2015
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	2446369,40	2661164,78
I. Składki brutto określone statutem	6900,60	4051,60
II. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1%)	9289,80	10661,50
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	2430179,00	2646451,68
B. Koszty realizacji zadań statutowych w tym:	2426357,84	2559107,52
- koszty działalności pożytku publicznego (dot. 1%)	11186,63	10697,47
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	20011,56	102057,26
D. Koszty ogólnoadministracyjne (I-9)	0	
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		
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		871,00
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		871,00
G. Przychody finansowe		
H. Koszty finansowe		
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	20011,56	102057,26
J. Zyski i straty nadzwyczajne	1544,34	
I. Zyski nadzwyczajne (+)	1544,34	
II. Straty nadzwyczajne (-)	0	
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	21555,9	102057,26
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	21555,9	102057,26

Data 10.03.2016r. **GLÓWNY KSIĘGOWY**
Marzena Kucal *mgr Marzena Kucal*
imię nazwisko i podpis osoby sporządzającej

23.03.2016
PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU TK PSOUU
Urszula Szurgot
imię nazwisko i podpis

23.03.2016
SKARBNIK
ZARZĄDU TK PSOUU
Bożena Wiśniewska
imię nazwisko i podpis

WICEPRZEWODNICZĄ
ZARZĄDU TK PSOUU
Bogumił Błaszczak
23.03.2016

23.03.2016 Andry Ziwe
23.03.2016 Pede-Grajk Dowl
23.03.2016 Taro Obiegnik

SEKRETARZ
ZARZĄDU TK PSOUU
Renata Michalska
23.03.2016

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2015

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 i wykazano w bilansie w wartości netto stan na 31.12.2015r.

2. zobowiązania 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:	1820124,21	23700,00	52765,67	1791058,54
1) grunty	80000,00			80000,00
2) budynki	880388,32			880388,32
3) urządzenia techniczne	160178,60	8200,00	12780,00	155598,60
4) środki transportowe	479416,50			479416,50
5) inne środki	220140,79	15500,00	39985,67	195655,12
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:	921374,01	71093,47	52765,67	939701,81
1) grunty				
2) budynki	147587,31	22009,71		169597,02
3) urządzenia techniczne	126176,62	9195,96	12376,84	122995,74
4) środki transportowe	431289,29	24387,80		455677,09
5) inne środki	216320,79	15500,00	40388,83	191431,96

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				

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:2015			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	2 447 913,74	100,00	2 662 035,78	100,00
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	6 900,60	0,28		0,15
2. Inne przychody statutowe z tego:			4 051,60	
a) dotacje i subwencje				
b) pozostałe				
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	2 439 468,80	99,66	2 657 113,18	99,81
a) działalności nieodpłatnej	2 439 468,80		2 657 113,18	
b) działalności odpłatnej				