

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 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 31.12.2016
3. Rachunek wyników (zysków i strat) za 2016
4. Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2016

1. Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło 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 poznaniu, 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 Ziola	Członek

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

7. Okres trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: rok obrotowy 2016

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 PSOMI Koło w Kole
Bożena Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU PSOMI Koło w Kole
Urszula Szurgot

BILANS
(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
na dzień 31.12.2016 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
A. Aktywa trwałe	851 356,73	804 816,98	A. Fundusze własne z tego:	1 670 325,28	1 772 783,50
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	1 568 268,02	1 568 268,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	851 356,73	804 816,98	II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
w tym w budowie			III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	102 057,26	204 515,48
III. Należności długoterminowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		204 515,48
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe z tego:	828 284,86	980 971,82	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 316,31	13 005,30
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II. Należności i roszczenia			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w tym:	9 316,31	13 005,30
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	828 284,86	980 971,82	1. Kredyty i pożyczki		
1. Środki obrotowe	828 284,86	980 971,82	2. Inne zobowiązania	148,10	222,85
2. Pozostałe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne		12 782,45
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:		
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa	1 679 641,59	1 785 788,80	Suma bilansowa	1 679 641,59	1 785 788,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
data 10.03.2017 r.

mgr Marzena Kucal

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

23.03.2017 Reda-Gramp Orola
23.03.2017 Andrzej Andrej Ziwa

SEKRETARZ
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Michałka Renata

(imię i nazwisko podpis)

SKARBNIK
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bożena Wiśniewska

23.03.2017

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Urszula Szurgot

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bogumił Błaszczuk

23.03.2017

RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)
za 2016 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2015	obrotowy rok 2016
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej (I+II+III)	2661164,78	2843401,69
I. Składki brutto określone statutem	4051,6	7869,4
II. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1%)	10661,5	13126,9
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	2646451,68	2822405,39
B. Koszty realizacji zadań statutowych w tym:	2559107,52	2640386,21
- koszty działalności pożytku publicznego (dot. 1%)	10697,47	4443,85
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	102057,26	203015,48
D. Koszty ogólnoadministracyjne (I-9)		
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	1500,00
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)	102057,26	204515,48
J. Zyski i straty nadzwyczajne		
I. Zyski nadzwyczajne (+)		
II. Straty nadzwyczajne (-)		
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	102057,26	204515,48
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	102057,26	204515,48

Data 10.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Kucal

23.03.2017r. *J. Dmęgińska*
imię nazwisko i podpis osoby sporządzającej

23.03.2017 *Peter Graczyk Oala*
23.03.2017 *Andrzej Antkowiak*

SEKRETARZ

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Michalska Renata
Renata Michalska

imię nazwisko i podpis

23.03.2017

SKARBNIK

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bożena Wiśniewska
Bożena Wiśniewska

23.03.2017

PRZEWODNICZĄCY

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Urszula Szurgot

23.03.2017

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bogumił Błaszczak
Bogumił Błaszczak

23.03.2017

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2016

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 trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto stan na 31.12.2016r.
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 trwałe razem:	1791058,54			1791058,54
1) grunty	80000,00			80000,00
2) budynki	880388,32			880388,32
3) urządzenia techniczne	155598,60			155598,60
4) środki transportowe	479416,50			479416,50
5) inne środki	195655,12			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:	939701,81	46539,75		986241,56
1) grunty				
2) budynki	169597,02	22009,71		191606,73
3) urządzenia techniczne	122995,74	790,63		123786,37
4) środki transportowe	455677,09	23739,41		479416,50
5) inne środki	191431,96			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:2016			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	2 662 035,78	100,00	2 844 901,69	100,00
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	4 051,60	0,15	7 869,40	0,27
2. Inne przychody statutowe z tego:				
a) dotacje i subwencje				
b) pozostałe				
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	2 657 113,18	99,81	2 835 532,29	99,67
a) działalności nieodpłatnej	2 657 113,18		2 835 532,29	
b) działalności odpłatnej				
4. Pozostałe przychody	871,00	0,04	1 500,00	0,06
5. Przychody finansowe				
6. Zyski nadzwyczajne				

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

Wyszczególnienie	Koszty za rok:2016			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	2 559 978,52	100,00	2 640 386,21	100,00
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:				
a) rehabilitacja i edukacja				
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				
5. Strary nadzwyczajne działalności statutowej				
w tym pożytku publicznego				

V. Struktura funduszu statutowego

Fundusz statutowy

Stan na 31.12.2016 1568268,02 + 204515,48= 1772783,50

(-) Zwiększenie (nadwyżka kosztów nad dochodami)

RAZEM zł 1772783,50

KLOWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Kucal

23.03.2017 *7. obn. egi. n. str.*
(podpis osoby sporządzającej)

23.03.2017 *Peda-Gra. uł. D. uch*
23.03.2017 *Andrzej Antoni Gac*

SEKRETARZ

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Chochalka Renata
Renata Michalska

23.03.2017

(podpis osoby zatwierdzającej)

PRZEWODNICZĄCY

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Urszula Szurgot

23.03.2017

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bogumił Błaszczak

23.03.2017

Strona 3

SKARBNIK
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Bożena Wiśniewska

23.03.2017

**Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Kole**
ul. Wojciechowskiego 21A, 62-600 Koło
tel.: +48 63 2720 992; fax: +48 63 2616 586
NIP: 666 132 50 44; Regon 310514963

Koło, dnia 11.05.2017

O Ś W I A D C Z E N I E

Na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r., , poz. 330 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą o rachunkowości” sprawozdanie finansowe Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Kole za rok 2016 nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

SKARBNIK
ZARZĄDU PSONI Koło w Kole
Bożena Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY

ZARZĄDU PSONI Koło w Kole

Urszula Szurgot