

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacje ogólne

1. POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
KOŁO W PSZCZYNIE Z SIEDZIBĄ W PIASKU

Siedziba: 43-211 PIASEK UL.DWORCOWA 27

Przedmiot działalności: organizacja pozarządowa, nieochodowa i samopomocowa o statusie organizacji
pożytku publicznego i działa w oparciu o prawo o Stowarzyszeniach, na rzecz osób niepełnosprawnych

Rejestracja: KRS 0000055636 w dniu 23.10.2001

NIP 638-10-22-672

Regon 272354477

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017.
4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
5. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Charakterystyka stosowanych metod wycen aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto (tj. wartość brutto minus dotychczasowe umorzenia)
- zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy wg cen zakupu
- należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty
- krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy według wartości nominalnej
- zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty
- rozliczenia międzyokresowe wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej

INFORMACJA DODATKOWA

I. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

nie dotyczy

II. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

nie dotyczy

III. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wart.pocz.	Zmniejszenie wart.pocz.	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty *	0,00	539.864,00	0,00	539.864,00
2.	Budynki	0,00	6.993.133,58	0,00	6.993.133,58
3.	Maszyny i urządz.tech.	33.188,14	11.448,00	0,00	44.636,14
4.	Środki transportowe	251.788,75	186.525,49	0,00	438.314,24
5.	Pozostałe śr.trwałe ogółem: w tym:	753.337,26	97.890,73	69.626,87	781.601,12
	-powyżej 3.500,00	112.719,00	34.936,39	4.925,00	142.730,39
	-do wartości 3.500,00	637.504,67	62.954,34	64.701,87	635.757,14
	- zbior biblioteczne	3.113,59	0,00	0,00	3.113,59
6.	Środki w budowie	7.393.034,69	399.426,07	7.773.867,48	18.593,28
7.	Wartości niematerialne i prawne	21.419,08	2.209,99	0,00	23.629,07
RAZEM:		8.452.767,92	8.230.497,86	7.843.494,35	8.839.771,43

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja, amortyzacja, inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	grunty	0,00	2.249,43	0,00	2.249,43	0,00	537.614,57
2.	Budynki	0,00	14.569,03	0,00	14.569,03	0,00	6.978.564,55
3.	Maszyny i urządz. techniczne	31.368,14	1.707,80	0,00	33.075,94	1.820,00	11.560,2
4.	Środki transportowe	158.935,95	44.500,72	0,00	203.436,67	92.852,80	234.877,57
5.	Pozostałe śr.trwałe ogółem: w tym:	753.337,26	63.970,10	69.626,87	747.680,49	0,00	33.920,63
	-pow. 3.500,00	112.719,00	1.015,76	4.925,00	108.809,76	0,00	33.920,63
	-do wartości 3.500,00	637.504,67	62.954,34	64.701,87	635.757,14	0,00	0,00
	- zbior biblioteczne	3.113,59	0,00	0,00	3.113,59	0,00	0,00
6.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	7.393.034,69	18.593,28
7.	Wartości niematerialne i prawne	21.419,08	2.209,99	0,00	23.629,07	0,00	0,00
RAZEM:		965.060,43	129.207,07	69.626,87	1.024.640,63	7.487.707,49	7.815.130,80

* w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		BO	BZ
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - polisy - ubezpieczeń środków transportowych - polisy - ubezpieczenia mienia - abonament roczny - opł. za telefon - polisy - ubezpieczenie budowy w Piasku	539,74 26,24 774,00 3.673,70	2.330,68 0,00 258,00 4.657,97
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów - dofinansowanie do środków trwałych i budowy - dofinansowanie budowy - zbiórki publiczne (2006-2017) - dofinansowanie tyt. 1% - darowizny (rzeczowe i finansowe) - dotacje (PFRON)	1.729.571,35 2.572.134,22 2.851.468,62 190.388,59 48.923,31	719.844,97 6.978.564,55 318,62 0,00 246.780,08
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów	7.397.499,77	7.952.754,87

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp	Zobowiązania	Okres wymagalności				RAZEM
		Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	Z tyt.kredytu na zakup busa	6.618,75	82.368,00	9.152,00	0,00	98.138,75
2	Z tyt.dostaw i usług	24.018,28	0,00	0,00	0,00	24.018,28
3	Rozrach.publicznoprawne	14,00	0,00	0,00	0,00	14,00
4	Tyt.rozl. ZFSS	30.064,22	0,00	0,00	0,00	30.064,22
	RAZEM	60.715,25	82.368,00	9.152,00	0,00	152.235,25

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów z działalności statutowej

1. Przychody z nieodpłatnej działalności opp: 3.241.409,73, w tym :
 - a) dotacje, subwencje 2.990.166,19
 - b) składki członkowskie 7.518,00
 - c) darowizny 235.799,91
2. Pozostałe przychody z działalności operacyjnej:
 - e) przychody finansowe (odsetki bankowe: 158,93, różnice groszowe: 0,25) 159,18
 - f) pozostałe przychody operacyjne (z tyt.równ.odpisów amort.śr.trwałych: 64.042,74, darowizny rzeczowe: 850,41) 64.893,15

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

1. Koszty nieodpłatnej działalności opp: 3.082.793,45
Koszt ogólny zarządu (administracyjne): 125.098,48
w tym:
 - amortyzacja niskocennych śr.trwałych: 449,21
 - zużycie materiałów: 2.350,62
 - zużycie energii: 2.503,75
 - pozostałe usługi obce: 757,99
 - koszty wynagrodzeń: 99.110,89
 - ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz prac.: 19.926,02
2. Pozostałe koszty z działalności operacyjnej:
 - koszty finansowe (nal.odsetki bankowe: 4.301,19; różnice groszowe: 0,06) 4.301,25
 - pozostałe koszty operacyjne (rozchód darowizn rzeczowych): 838,26

VI. Sposób podziału zysku za rok obrotowy

Proponowany podział zysku:	
a) zwiększenie przychodu działalności statutowej – DOREW	794,31
c) zwiększenie przychodu działalności statutowej – KOŁO	84.947,94
d) zwiększenie przychodu działalności statutowej – Świetlica Ter.	7.688,37

VII. Informacja o uzyskanym przychodzie w tytule 1%

W roku 2017 uzyskano tytułem wpłat 1% kwotę: 250.254,24
wydatkowano kwotę: 85.000,00 - tyt.dofinansowania środków transportowych,
pozostała kwota, tj.: 165.254,24 – zasilila finansowanie budowy nowego ośrodka w Piasku.

Pszczyna, dnia 20.02.2018

Imię i nazwisko osoby sporządzającej

Imię i nazwisko - podpis Zarządu Koła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kowol

Krystyna Fuławka

Renata Kania

Małgorzata Klimowicz

Dariusz Rakowski

Iwona Jeczeń

Teresa Jaczmińska

Stefania Skaźnik

Zygmunt Goc

Katarzyna Machalica

Angelika Skorupka

Anna Zawisza

Fuławka K

Kania R

Klimowicz M

Rakowski D

Jeczeń I

Jaczmińska T

Skaźnik S

Goc Z

Machalica K

Skorupka A

Zawisza A