

## 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 2018.
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 *	539.864,00	0,00	0,00	539.864,00
2.	Budynki	6.993.133,58	179.627,78	0,00	7.172.761,36
3.	Maszyny i urządz.tech.	44.636,14	14.337,31	0,00	58.973,45
4.	Środki transportowe	438.314,24	0,00	0,00	438.314,24
5.	Pozostałe śr.trwałe ogółem: w tym:	781.601,12	70.558,74	47.492,43	804.667,43
	-amortyz.pozostałych śr.trwałe	142.730,39	0,00	0,00	142.730,39
	-niskocenne śr.trwałe	635.757,14	70.558,74	47.492,43	658.823,45
	- zbior biblioteczne	3.113,59	2.672,66	0,00	5.786,25
6.	Środki w budowie	18.593,28	179.364,53	193.965,09	3.992,72
7.	Wartości niematerialne i prawne	23.629,07	1.948,00	0,00	25.577,07
	<b>RAZEM:</b>	<b>8.839.771,43</b>	<b>448.509,02</b>	<b>241.457,52</b>	<b>9.046.822,93</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie umorzenia		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja, amortyzacja, inne	Zmniejszenie umorzenia		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	grunty	2.249,43	26.993,16	0,00	29.242,59	537.614,57	510.621,41
2.	Budynki	14.569,03	175.576,80	0,00	190.145,83	6.978.564,55	6.982.615,53
3.	Maszyny i urządz. techniczne	33.075,94	2.593,88	0,00	35.669,82	11.560,2	23.303,63
4.	Środki transportowe	203.436,67	60.044,52	0,00	263.481,19	234.877,57	174.833,05
5.	Pozostałe śr.trwałe ogółem: w tym:	747.680,49	81.085,64	47.492,43	781.273,70	33.920,63	26.066,39
	-umorz.pozostałych śr.trwałych	108.809,76	7.854,24	0,00	116.664,00	33.920,63	26.066,39
	-niskocenne śr.trwałe	635.757,14	70.558,74	47.492,43	658.823,45	0,00	0,00
	- zbior biblioteczne	3.113,59	2.672,66	0,00	5.786,25	0,00	0,00
6.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	18.593,28	3.992,72
7.	Wartości niematerialne i prawne	23.629,07	1.948,00	0,00	25.577,07	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>1.024.640,63</b>	<b>348.242,00</b>	<b>47.492,43</b>	<b>1.325.390,20</b>	<b>7.815.130,80</b>	<b>7.721.432,73</b>

\* w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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	2.330,68 0,00 258,00 4.657,97	2.216,70 587,80 826,00 0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów - dofinansowanie do środków trwałych i budowy - dofinansowanie budowy - zbiórki publiczne (2006-2018) - dotacje (PFRON)	719.844,97 6.978.564,55 318,62 246.780,08	734.824,48 6.982.615,53 0,00 87.438,19
3.	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów</b>	<b>7.952.754,87</b>	<b>7.808.508,70</b>

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	
2	Z tyt.dostaw i usług	49.880,37	0,00	0,00	0,00	49.880,37
3	Rozrach.publicznoprawne	18,00	0,00	0,00	0,00	18,00
4	Tyt.rozł. ZFŚS	22.683,96	0,00	0,00	0,00	22.683,96
	<b>RAZEM</b>	<b>72.582,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.582,33</b>

IV. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów z działalności statutowej

1. Przychody z nieodpłatnej działalności opp: **3.617.595,09** w tym :

a) dotacje, subwencje	3.256.388,57
b) składki członkowskie	7.917,00
c) darowizny	353.289,52

2. Pozostałe przychody z działalności operacyjnej: **294.689,03** w tym:

a) przychody finansowe: 159,95	w tym:
	odsetki bankowe: 159,55
	różnice groszowe: 0,40
b) pozostałe przychody operacyjne: 294.529,08	w tym:
	tyt.równ.odpisów amort.śr.trwałych: 273.062,60
	darowizny rzeczowe: 5.559,86
	nawiązki: 15.906,62

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

1. Koszty nieodpłatnej działalności opp:	<b>3.660.412,06</b>
Koszt ogólny zarządu (administracyjne):	<b>124.335,30</b>
w tym:	
amortyzacja:	379,00
zużycie materiałów:	2.990,42
zużycie energii:	2.833,67
pozostałe usługi obce:	14,50
koszty wynagrodzeń:	98.674,05
ubezp.społ.i inne świadczenia na rzecz prac.:	19.443,66

2. Pozostałe koszty z działalności operacyjnej: **10.711,55** w tym:

- a) koszty finansowe : 2.269,26 w tym:
  - nal.odsetki bankowe: 2.269,13
  - różnice groszowe: 0,13
  
- b) pozostałe koszty operacyjne 8.442,29 w tym:
  - rozchód darowizn rzeczowych: 5.570,51
  - opłata PGNiG: 2.871,78

VI. Sposób podziału zysku za rok obrotowy: **116.825,21**

Proponowany podział zysku:	
a) zwiększenie przychodu działalności statutowej – DOREW	11.280,12
c) zwiększenie przychodu działalności statutowej – KOŁO	102.268,60
d) zwiększenie przychodu działalności statutowej – Świetlica Ter.	3.276,49

VII. Informacja o uzyskanym przychodzie w tytule 1%

W roku 2018 uzyskano tytułem wpłat 1% kwotę: 190.923,56  
wydatkowano kwotę: 98.128,00 - tyt.dofinansowania środków transportowych,  
pozostała kwota, tj.: 92.795,56 – tyt.dofinansowania: elewacji, chodnika, klimatyzacji ośrodka

Pszczyna, dnia 30.01.2019

Imię i nazwisko osoby sporządzającej

Imię i nazwisko - podpis Zarządu Koła:

Marta Kowol

Krystyna Fuławka

Renata Kania

Małgorzata Klimowicz

Dariusz Rakowski

Iwona Jeczeń

Teresa Jaczmińska

Stefania Skaźnik

Zygmunt Goc

Katarzyna Machalica

Angelika Skorupka

Anna Zawisza