

III. INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

***Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Tomaszowie Lubelskim***

za rok obrotowy 2017

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

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy **w cenach nabycia pomniejszych o umorzenia**
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia pomniejszych o umorzenia
- 3) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: **nie występują**
- 4) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy **w kwocie wymagającej zapłaty**
- 5) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy **w kwocie wymagającej zapłaty**
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: **w kwocie wymagającej zapłaty**

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

- 1) **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:**

a) środki trwałe wartość początkowa

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego	6 871 860,32	417 639,24	239 168,80	7 050 330,76
1) grunty	1 011 470,00	0,00	0,00	1 011 470,00
2) budynki	3 737 348,02	0,00	0,00	3 737 348,02
3) urządzenia techn.	636 926,00	48 856,35	0,00	685 782,35
4) środki transportowe	1 001 030,08	325 790,00	239 168,80	1 087 651,28
5) inne środki trwałe	360 891,22	36 492,89	0,00	397 384,11
6) środki trwałe w budowie	124 195,00	6 500,00	0,00	130 695,00

b) umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przejętych z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem z tego	2 828 325,35	342 674,95	239 168,80	2 931 831,50
1) budynki	941 978,49	93 006,17	0,00	1 034 984,66
2) urządzenia techn.	636 926,00	48 856,35	0,00	685 782,35
3) środki transportowe	888 529,64	164 319,54	239 168,80	813 680,38
4) inne środki trwałe	360 891,22	36 492,89	0,00	397 384,11

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych zakupów - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem z tego	12 503,00	0,00	0,00	12 503,00
1) programy komput.	12 503,00	0,00	0,00	12 503,00
2)				
3)				
4)				

d) umorzenia wartości n niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych razem z tego	12 503,00	0,00	0,00	12 503,00
1) programy komput.	12 503,00	0,00	0,00	12 503,00
2)				
3)				
4)				

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem z tego	0,00	0,00	0,00	0,00
1)				
2)				
3)				

2) Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

a) na początek roku zł

b) na koniec roku zł

nie występują**3) Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	1 365 424,47	1 365 424,47
b) dzierżawy		
c) innych umów (leasingu)		
d) razem	1 365 424,47	1 365 424,47

4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a) na początek roku zł

b) na koniec roku zł

nie występują

5) Wartość składników majątkowych ujęta na kontach pozabilansowych

- środki trwałe i wyposażenie i materiały o wartości poniżej 3 500,00 zł w kwocie **1 438 084,23 zł**

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem: w zł i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	7 990 917,21	100	8 022 035,67	100
1. Przychody działalności statutowej – typowej (tradycyjnej)				
a) składki członkowskie	10 860,00	0,14	8 872,00	0,10
2. Przychody ze sprzedaży	914 362,69	11,44	892 476,86	11,13
3. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	7 004 581,79	87,66	7 034 192,59	87,69
a) dotacje	5 599 878,88	70,08	5 424 535,28	67,62
b) subwencje				
c) pozostałe	1 404 702,91	17,58	1 609 657,31	20,07
4. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:				
a) działalności nieodpłatnej				
b) działalności odpłatnej				
5. Pozostałe przychody, w tym 1%	61 112,32	0,76	86 493,75	1,08
6. Przychody finansowe	0,41		0,47	
7. Zyski nadzwyczajne				

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych.

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	7 824 648,31	100	7 895 792,73	100
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego	7 823 048,25	99,98	7 868 294,94	99,65
1) Wynagrodzenia osobowe	4 982 916,07	63,68	5 080 670,48	64,35
2) Wynagrodzenia umowy zlecenia, o dzieło	49 423,73	0,63	24 855,88	0,31
3) Podróże służbowe	2 186,59	0,03	1 487,76	0,02
4) Materiały	1 073 338,01	13,72	981 746,79	12,43
5) Energia	136 561,42	1,75	143 625,11	1,82
6) Konserwacje, naprawy i remonty	51 556,94	0,65	47 200,58	0,60
7) Usługi	277 000,78	3,54	200 027,32	2,53
8) Pozostałe koszty rodzajowe, w tym opłaty i składki	168 558,28	2,15	195 295,21	2,48
9) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	960 506,27	12,28	972 988,63	12,32
10) Amortyzacja	121 000,16	1,55	220 397,18	2,79
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego				
a) nieodpłatnej				
b) odpłatnej				
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej, z tego				
1) wynagrodzenia osobowe				
2) wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenia, o dzieło				
3) podróże służbowe				
4) materiały				
5) energia				
6) usługi				
7) różne opłaty i składki				
8) składki ZUS, PF				
9) odpisy na ZFŚS				
4. Pozostałe koszty działalności statutowej wynik ujemny z lat ubiegłych				
5. Pozostałe koszty operacyjne	1 600,00	0,02	27 497,73	0,35
6. Koszty finansowe działalności statutowej w tym pożytku publicznego	0,06		0,06	
7. Straty nadzwyczajne działalności statutowej, w tym pożytku publicznego				

4a. Ustalenie wyniku finansowego za rok 2017.

Przychody	8 022 035,67
Koszty	7 895 792,73
Wynik finansowy brutto	126 242,94

w tym:

PSONI Koło Tomaszów Lubelski

Przychody	5 860 137,66
Koszty	5 761 896,39
Wynik finansowy brutto	98 241,27

PSOUU ZAZ:

Przychody	2 161 898,01
Koszty	2 133 896,34
Wynik finansowy brutto	28 001,67

4b. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy (zysk) Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Tomaszowie Lubelskim za rok 2017 wyniósł **126 242,94 zł.**

Proponuje się rozliczenie wyniku finansowego w następujący sposób:

- zwiększenie funduszu statutowego o kwotę **98 241,27 zł.**
- zwiększenie środków Zakładowego Funduszu Aktywności o kwotę **28 001,67 zł** (Zakład Aktywności Zawodowej).

5. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12.2017 r. w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota (zł)
Wartość funduszu statutowego razem, z tego:	0,00
1)w środkach trwałych	
2)w środkach obrotowych	
3)	
4)	
5)	
6)	
7)	
8)	
9)	
10)	

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1. Stan funduszu na początek roku:	4 202 391,71
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku, z tego z tytułu:	205 487,07
1) grunty darowizna	
2) zakup środków trwałych	65 632,89
3) darowizna środków trwałych	
4) nadwyżka przychodów nad kosztami	139 854,18
5) zwiększenie wartości początkowej budynku	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku, z tego z tytułu:	158 639,06
1) umorzenie budynki	93 006,17
2) umorzenie urządzenia techniczne	14 540,00
3) umorzenie środki transportowe	14 600,00
4) umorzenie pozostałych środków trwałych	36 492,89
5) zmniejszenie wartości początkowej budynku	
4. Stan funduszu na koniec roku	4 249 239,72

7. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku Jednostki:

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem, z tego z tytułu:	do wysokości		
1) weksel in blanco	678 333,00	678 333,00	678 333,00
2)			

8. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową:

Wyszczególnienie zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem, z tego:		
1)		
2)		

9. Informacje o istotnych transakcjach i zagadnieniach, w tym związanych:

- Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacanym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego **w wysokości 11 200,00 zł (słownie: jedenaście tysięcy dwieście złotych) plus podatek VAT według stawki z dnia wystawienia faktury.**
- Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconym organom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących **nie wypłacano**

- Zaliczek i kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących **nie wypłacano**
- Przeciętnie w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2017 wyniosło: **119,86 etatu**, w osobach **135**, z tego:
Pracownicy edukacyjni i pomoce edukacyjne: **54,15 etatu, 54 osoby**
Pracownicy medyczni i terapeuci **16,82 etatu, 19,92 osoby**,
Pracownicy administracji: **14,94 etatu, 13 osób**
Pracownicy obsługi: **33,95 etatu, 48,17 osób**

10. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

.....

11. Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1%

1. Wysokość wydatkowanej kwoty		
2. Cele, na jakie została przekazana ww. kwota	Na zakup samochodu	12 030,00

12. Informacje inne niż wymieniono powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Zarząd Koła uważa, że nie wynikają bezpośrednie lub przewidywane zagrożenia dla dalszego kontynuowania PSONI Koło w Tomaszowie Lubelskim w roku 2018 w dotychczasowym zakresie i rozmiarach.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
 z Niepełnosprawnością intelektualną
 Koło w Tomaszowie Lubelskim
 ul. Słowackiego 7B, 22-600 Tomaszów Lubelski
 tel./ fax 84 664 22 71, tel. 84 665 89 03
 REGON 060188712 NIP 921-19-50-536

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Stanisława RACZKIEWICZ
PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Beata Piech

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Lewicka

(pieczęć Koła)

SKARBNIK
Jolanta Spasowicz

SEKRETARZ
 Zarządu Koła
Katarzyna Jasińska

.....
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....
 (imię i nazwisko – podpis)

Tomaszów Lubelski, 2018-01-25

Ami
Cypr
Wojan