



**POLSKIE STOWARZYSZENIE
NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ
KOŁO W GRYFINIE**

74-100 Gryfino, ul. Szczecińska 33
tel. / fax: (91) 415-20-14
NIP 858-16-44-110, Regon 320799231

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok

Informacje uzupełniające do bilansu

Gryfino, marzec 2019

I. Informacje uzupełniające o aktywach

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych ilustruje poniższe zestawienie.

L.p.	Grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
0	1	2	3	4	5
1.1.	Budynki i lokale				
	a) wartość początkowa	1 178 414,65	0,00	0,00	1 178 414,65
	b) umorzenie	235 682,88	117 841,44		353 524,32
	c) wartość netto (a-b)	942 731,77	-117 841,44	0,00	824 890,33
1.4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
	a) wartość początkowa	7 865,89	0,00	0,00	7 865,89
	b) umorzenie	7 865,89	0,00	0,00	7 865,89
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne				
	a) wartość początkowa	270 025,90	0,00	0,00	270 025,90
	b) umorzenie	63 006,02	54 005,16	0,00	117 011,18
	c) wartość netto (a-b)	207 019,88	-54 005,16	0,00	153 014,72
1.7.	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	245 213,00	0,00	0,00	245 213,00
	b) umorzenie	117 234,00	17 063,84	0,00	134 297,84
	c) wartość netto (a-b)	127 979,00	-17 063,84	0,00	110 915,16
1.8.	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	21 560,00	0,00	0,00	21 560,00
	b) umorzenie	16 645,20	1 375,28	0,00	18 020,48
	c) wartość netto (a-b)	12 554,24	-1 375,28	0,00	11 178,96
1.	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1 723 079,44	0,00	0,00	1 723 079,44
	b) umorzenie	440 433,99	190 285,72	0,00	630 719,71
	c) wartość netto (a-b)	1 282 645,45	-190 285,72	0,00	1 092 359,73
2.	Wartości niematerialne i prawne - inne wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	898,99	0,00	0,00	898,99
	b) umorzenie	898,99	0,00	0,00	898,99
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	46 117,75	50 390,09	0,00	96 507,84
4.1.	Długotermin.aktywa finan. - udziały w jednostk.powiązanych - nie występują				

W okresie objętym sprawozdaniem wystąpiło zwiększenie majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych w eksploatacji wartości początkowej o kwotę 127 979,00 z tytułu zakupu samochodu osobowego OPEL VIVARO na potrzeby funkcjonowania WTZ i ZRT, dla potrzeb merytorycznej działalności statutowej.

1. Środki trwałe w budowie.

Stan na 01.01'2018 (w trakcie realizacji) 46.117,75 zł

Zwiększenia 50.390,09 zł

z tego: - Moderniz. budynku-Gryfino, ul.Szczecińska 33 50.390,09 zł
z tego sfinansowane:
- ze zbiorów 14 720,30 zł
- z 1% podatków 30 632,40zł
- z darowizn 5 037,39zł

Zmniejszenia 0,00 zł

z tego:
- koszty ogólnoadministracyjne 0,00zł.

Stan na 31.12'2018 (w trakcie realizacji) 96. 507,84 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarżanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

- a) najmu,
 - b) dzierżawy,
 - c) innych umów (leasingu),
- w roku obrotowym obejmujący okres od 01.01. do 31.12.2018 r. wynosi - 0,00 złotych.

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

Koło nie udzieliło pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

5. Należności przedstawione w bilansie ukształtowały się na początek i koniec okresu sprawozdawczego jak w poniższych zestawieniach.

Należności		Stan na:	
		01.01'2018	31.12'2018
L.p.	Wyszczególnienie		
1.	z tyt. pozostałych należności	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

6. Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych - nie występują.

7. Stan środków pieniężnych ogółem na 31 grudnia 2018 roku wynosi - 79 310,61 zł
- z tego:
- kasy WTZ - 0,00 zł
 - kasa Koła - 547,38 zł
 - kasa ZRT - 884,70 zł
 - rachunki bankowe WTZ - 0,00 zł
 - rachunek bankowy Koła - 18.623,81 zł
 - rachunek bankowy ZRT - PFRON - 56.572,78 zł
 - rachunek bankowy Koła - zbiórki - 2.681,94 zł
7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg stanu na 31.12.2018 - **nie występują.**

II. Informacje uzupełniające o pasywach

1. Zmiany w kapitale (funduszu statutowym) własnym

Stan funduszu na 01.01.2018 r.	- 1.325.568,98 zł
Zwiększenia pokrycia majątku trwałego z wyniku za 2017 rok	- 12.000,00 zł
Zmniejszenia	- 50.565,15 zł
Stan funduszu na 31.12.2018 r.	- 1.275.003,83 zł
Nadwyżka dochodów nad kosztami na 31.12.2017 r.	- 0,00 zł
Nadwyżka dochodów nad kosztami na 31.12.2018 r.	- 0,00 zł

2. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzycelności zabezpieczonych

Koło nie posiadało na 31.12'2018 roku zobowiązań, o których mowa wyżej.

3. Zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Koło nie posiadało na 31.12'2018 roku zobowiązań z tytułu emerytur ani związanych z jednostkami powiązanymi lub stowarzyszonymi.

4. Zobowiązania krótkoterminowe przedstawione w bilansie ukształtowały się na początek i koniec okresu sprawozdawczego jak w poniższych zestawieniach.

Zobowiązania		Stan na:	
L.p.	Wyszczególnienie	01.01'2018	31.12'2018
1.	z tytułu dostaw i usług	670,17	0,00
2.	z tytułu podatków	155,69	0,00
3.	z tyt. pozostałych zobowiązań	0,00	0,00
Razem		825,86	0,00

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 31.12.2018 r. nie występują.

III. Dochody i koszty (Rachunek zysków i strat)

I. Struktura zrealizowanych przychodów według ich źródeł, w tym wymaganych statutem

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	2017		2018	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem	840 752,72	100,00	1 049 347,51	98,68
z tego:				
1. Przychody z działalności statutowej (składki członkowskie)	3 035,20	0,36	2 424,80	0,23
2. Inne przychody statutowe	837 717,44	99,64	1 037 089,70	98,84
z tego:				
a) dotacje	664 828,92	79,07	953 560,09	90,88
z tego: - PFRON - umowa wieloletnia WTZ				
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	479 880,00	57,08	580 860,00	55,35
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	53 320,00	6,34	64 540,00	6,15
- PFRON Szczecin - umowa ZRT	108 854,92	12,95	199 060,09	18,97
- Powiat Gryfino - umowa "Zawody sportowe-rowerowo-biegowe osób niepełnosprawnych intelektualnie-2017"	800,00	0,10	0,00	0,00
- Urząd M i G Gryfino- umowa "Aktywni mimo ograniczeń"	5 000,00	0,59	0,00	0,00
- Powiat Gryfino - umowa "Dzień Godności"	1 974,00	0,23	0,00	0,00
- Urząd M i G Gryfino- umowa "Utworzenie miejsca rekreacyjno-relaksacyjnego dla osób niepełnosprawnych"	10 000,00	1,19	0,00	0,00
- Urząd M i G Gryfino- umowa Warsztaty fotograficzne "Z fotografią za Pan Brat"	0,00	0,00	10 000,00	0,95
- Powiat Gryfino -umowa "Program wyrównywania różnic między regionami"	0,00	0,00	80 000,00	7,63
- Urząd M i G Gryfino- umowa zakup samochodu osobowego	0,00	0,00	10 000,00	0,95
- UGminy Banie – dotacja na zakup samochodu	5 000,00	0,59	5 000,00	0,48
- Pomorze Zachodnie; Program Społecznik 2018 „Rozwijamy swój potencjał”-umowa na mikrodotacje	0,00	0,00	3 000,00	0,29
- Wolontariat PGE- ogród hortiterapii	0,00	0,00	1 100,00	0,10
b) pozostałe	172 888,52	20,57	83 529,61	7,95
z tego: - Wkład osobowy - praca społeczna				
	3 414,00	0,41	4 754,00	0,46

- Darow. osób praw.- rzeczowe (pieczywo, odzież)	6 037,85	0,72	2 340,63	0,22
- Darowizny od podmiotów prowadz. działalność gosp. i organizacji społecznych - pieniężne	25 186,39	2,99	19 671,40	1,87
- Darowizny osób fizycznych - pieniężne	10 536,84	1,25	8 271,14	0,79
Zbiórki na "Adaptacji budynku dla potrzeb niepełnosprawnych w Gryfinie, ul.Szczecińska 33"	31 168,82	3,71	19 962,19	1,90
- Wpłaty z 1 % podatku	33 809,80	4,02	28 380,25	2,70
- Darowizny osób fizycznych - pieniężne; zakup mikrobusa	5 000,00	0,60	150,00	0,02
- Nadwyżka dochodów nad kosztami z lat ubiegłych	57 734,82	6,87	0,00	0,00
3. Pozost. przychody operacyjne	0,08	0,00	9 833,01	0,93
z tego: - Przychody z likwidacji wyposażenia	0,08	0,00	337,50	0,03
- Zwrot nienależnie opłaconych składek ZUS	0,00	0,00	9 495,51	0,90
4. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: - Odsetki bieżące od środków na r-kach bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

2.Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych wg źródeł ich finansowania:

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	2017		2018	
	kwota	%	kwota	%
Źródła pokrycia wydatków - ogółem	891 317,79	100,00	1 067 939,08	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	686 688,19	77,04	854 251,36	79,98
z tego: - Koszty prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej	536 128,90	60,14	647 838,63	60,66
z tego: - ze środków PFRON	479 880,00	53,84	580 860,00	54,39
ze środków udziału Powiatu (w tym środki na zakup samochodu-12 000,00)	53 320,00	5,98	64 540,00	6,05
- ze środków koła - darowizny	2 928,90	0,33	2 438,63	0,22
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.- Terapeutycznego	122 707,55	13,77	191 646,81	17,94
z tego: - ze środków PFRON Szczecin	112 248,03	12,59	180 269,31	16,88
- ze środków Powiatu	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła -z darowizn	3 269,16	0,37	10 155,40	0,95
- ze środk.koła -z 1% podatków	4 430,36	0,50	34,10	0,00

- ze środk.koła -z odsetek bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	2 760,00	0,31	1 188,00	0,11
K-ty real.um.z UMiG w zakresie "Zagosp.czasu wolnego os.niepełnospr.z gm.Gryfino" i "Aktywni mimo ograniczeń"	5 564,04	0,63	0,00	0,00
z tego: - ze srodk.UMiG Gryfino	5 000,00	0,56	0,00	0,00
- ze środk.koła - z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła z 1% podatków	324,04	0,04	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	240,00	0,03	0,00	0,00
Koszty realiz. umów z Powiatem w realiz.zad. "Zawody sportowe-rowerowo-biegowe osób niepełnosprawnych intelektualnie-2017"	1 041,52	0,12	0,00	0,00
z tego: - ze środków Powiatu	800,00	0,09	0,00	0,00
- ze środk.koła - z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła z 1% podatków	139,52	0,02	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	102,00	0,01	0,00	0,00
Koszty realizacji umowy z Powiatem "Dzień Godności"	3 290,47	0,37	0,00	0,00
z tego: - ze środków Powiatu	1 974,00	0,22	0,00	0,00
- ze środków koła - z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków koła - z 1% podatków	1 316,47	0,15	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	0,00	0,00
K-ty real.um.z UMiG w zakresie "Utworzenie miejsca rekreacyjno-relaksacyjnego dla osób niepełnosprawnych"	14 607,85	1,63	0,00	0,00
z tego: - ze środków Gminy	10 000,00	1,12	0,00	0,00
- ze środków koła - z darowizn	4 295,85	0,48	0,00	0,00
- ze środków koła - z 1% podatków	0,00	0,00	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	312,00	0,03	0,00	0,00
K-ty real.um.z UMiG w zakresie - Warsztaty fotograficzne "Z. fotografia za Pan Brat"	0,00	0,00	11 620,00	1,09
z tego: - ze środków Gminy	0,00	0,00	10 000,00	0,94
ze środków własnych koła - z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków koła - z 1% podatków	0,00	0,00	1 620,00	0,15
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	0,00	0,00
K-ty real.um.w zakresie Pomorze Zachodnie; Program Społecznik 2018 „Rozwijamy swój potencjał”-umowa na mikrodotacje	0,00	0,00	3 145,92	0,29
z tego: - ze środków	0,00	0,00	3 000,00	0,28

ze środków własnych koła - z darowizn	0,00	0,00	145,92	0,01
- ze środków koła - z 1% podatków	0,00	0,00	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty pozostałych zadań statut. ze środków własnych koła	3 347,86	0,38	0,00	0,00
w tym - Festyn integr. Bądźmy r-m, Wyjazd integr. Stawiamy na aktywność-2014 z serca z dar. / Hipoterapia 2015; ENERGIA z dar.	0,00	0,00	0,00	0,00
- Festyn integr. Bądźmy r-m, Wyjazd integr. Stawiamy na aktywność-2014 z serca z 1% podatków / Hipoterapia 2015; ENERGIA z 1% podat.	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wsparcie uczestników z darowizn rzeczowych	2 757,66	0,31	0,00	0,00
- pozostałe koszty z darowizn	590,20	0,07	0,00	0,00
2. Koszty ogólnoadministracyjne	204 629,60	22,96	213 687,72	20,02
z tego:				
a) amortyzacja	174 393,08	19,57	190 285,72	17,82
b) zużycie materiałów z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
d) usługi obce ogółem	27 833,42	3,12	22 384,40	2,10
z tego: - sfinansowane z darowizn	16 733,42	1,88	0,00	0,00
- sfinansowane ze zbłórek	11 100,00	1,24	17 353,25	1,62
- sfinansowane z odsetek bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- sfinansowane z 1%	0,00	0,00	5 031,15	0,47
e) podatki i opłaty ogółem	2 403,10	0,27	1 017,60	0,10
z tego: - sfinansowane ze składek członkowskich	2 403,10	0,17	1 017,60	0,10
- sfinansowane z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
f) wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
g) ubezpiec. społ. i in. świadczen.	0,00	0,00	0,00	0,00
h) podróże służbowe z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
i) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym - pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Koszty finansowe działalności statutowej z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej z odset. bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Różnica pomiędzy dochodami i kosztami za miniony rok obrotowy zamknęła się **nadwyżką kosztami nad dochodami w wysokości 18 591,57 złotych.**

Niezależnie od powyższych kosztów bieżących poniżej przedstawiamy statutowe koszty inwestycyjne wg źródeł ich finansowania zrealizowane w ramach poszczególnych zadań statutowych.

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	2017		2018	
	kwota	%	kwota	%
1. Koszty realizacji inwestycji w ramach poszczególnych zadań statutowych	45 926,03	100,00	50 390,09	100,00
z tego: Koszty inwestycji - "Adaptacja budynku dla potrzeb niepełnosprawnych w Gryfinie, ul.Szczecińska 33"	45 926,03	100,00	50 390,09	100,00
z tego: - ze środków Powiatu Gryfino	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków UMiG Gryfino przez Powiat	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków UG Banie	5 000,00	10,88	0,00	0,00
ze środków woj.zachodniopom.	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków własnych koła	40 926,03	89,12	50 390,09	100,00
z tego: - ze zbiorok	8 815,60	19,20	14 720,30	29,21
- z darowizn	0,00	0,00	5 037,39	10,00
- z dochodów z majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
- z odsetek bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z 1 % podatków	32 110,43	69,92	30 632,40	60,79

Źródła pokrycia kosztów zarówno podstawowej działalności statutowej i ogólno- administracyjnej jak i inwestycyjnej ilustruje poniższe zestawienie

Źródła pokrycia wydatków

Wyszczególnienie	2017		2018	
	Kwota	%	Kwota	%
Wydatki ogółem	762 850,74	100,00	877 653,36	100,00
z tego: - Pokryte ze środków obcych	668 222,03	87,60	838 669,31	95,55
z tego: - ze środków PFRON	592 128,03	77,62	761 129,31	86,72
- ze środków Woj.Zachodniopomorsk.- Społecznik 2018	0,00	0,00	3 000,00	0,34
- ze środków Powiatu Gryfino	66 094,00	8,66	64 540,00	7,35

	- ze środków UMiG Gryfino	5 000,00	0,66	10 000,00	1,14
	- ze środków UG Banie	5 000,00	0,66	0,00	0,00
	- Pokryte ze środków własnych	94 628,71	12,40	38 984,05	4,45
	z tego:				
	- ze składek członkowskich	2 403,10	0,32	1 017,60	0,12
	- z darowizn	30 575,19	4,01	12 739,95	1,45
	- z odpisów 1% z podatku	38 320,82	5,02	6 685,25	0,76
	- z kwest	19 915,60	2,61	17 353,25	1,98
	- wkład osobowy - praca społeczna	3 414,00	0,44	1 188,00	0,14

Środki pieniężne własne Koła do wykorzystania w roku 2019 i ewentualnie w latach następnych wg źródeł ich pochodzenia przedstawiono niżej

L.p.	Źródła finansowania	Stan na początek 2018 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2018 roku
1.	Składki członkowskie	6 622,70	2 424,80	1 017,60	7 916,50
2.	Darowizny	15 363,84	28 092,54	41 501,53	2 292,35
3.	Odpisy z 1% podatków	2 603,68	28 380,25	30 632,40	351,53
4.	Zbiórki publiczne	11 238,05	19 962,19	28 518,30	2 681,94
5.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 833,01	337,50	9 495,51
6.	Środki koła z majątku	26,79	0,00	26,79	0,00
	Razem	35 855,06	88 692,79	91 090,71	22 737,83

Osiągniętą niedobór przychodów w kwocie **- 18 591,57 zł** powoduje zmniejszenie:

- funduszu statutowego jako źródło pokrycia majątku trwałego- jego zmniejszenia **- 18 591,57 zł**

na pozostałe dochody 2017 roku jako źródło finansowania niezbędnych wydatków inwestycyjnych dla potrzeb rozwijania i prowadzenia działalności statutowej oraz bieżącej działalności

2. Zatrudnienie i wynagrodzenia.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2017	2018
1.	Liczba osób zatrudnianych wg stanu na 31 grudnia	16	19
2.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w osobach	15,83	18,67
3.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w przeliczeniu na etaty	11,66	14,20

4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na osobę w zł	1 901,42	2 076,14
5.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na etat w zł	2 572,12	2 729,90
6.	Przeciętne zatrudnienie m-czne w osobach na umowę zlecenie i o dzieło	6,25	7,08
7.	Przeciętne wynagrodz. m-czne z umowy zlecenie i o dzieło na osobę w zł	355,40	634,43

Wymiary etatów w obu przedstawianych okresach kształtowały się w przedziale od 0,050 etatu do pełnego etatu.

Umowy zlecenia i o dzieło dotyczą zatrudniania uzupełniającego osób do realizacji zadań statutowych stowarzyszenia.

Członkowie Zarządu Koła jak i Komisji Rewizyjnej nie pobierali w Kole żadnego wynagrodzenia zarówno w roku 2017 jak i 2018.

Gryfino, 31.03'2019 r.

KSIEGOWA KOŁA
PSONI w Gryfinie

.....
mar. Joanna Proń-Artydyńska

(podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDKU KOŁA
W GRYFINIE
.....
Elżbieta Wroniewska

(podpis osób zamierzających)

.....
Kara Pańty w Gryfinie
.....
Wioletta Telszewska

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie

.....
Jadwiga Telszewska

.....
ski-ba