



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

74-100 Gryfino, ul. Szczecińska33
tel. /fax: (91) 415-20-14
NIP 858-16-44-110, Regon 320799231

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

Informacje uzupełniające do bilansu

Gryfino, marzec 2020

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 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
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	353 524,32	0,00	0,00	353 524,32
	c) wartość netto (a-b)	824 890,33	0,00	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	117 011,18	54 005,16	0,00	171 016,34
	c) wartość netto (a-b)	153 014,72	-54 005,16	0,00	99 009,56
1.7.	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	245 213,00	0,00	0,00	245 213,00
	b) umorzenie	134 297,84	17 063,84	0,00	159 893,60
	c) wartość netto (a-b)	110 915,16	-17 063,84	0,00	85 319,40
1.8.	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	21 560,00	0,00	0,00	21 560,00
	b) umorzenie	18 020,48	1 180,08	0,00	19 200,56
	c) wartość netto (a-b)	11 178,96	-1 180,08	0,00	2 359,44
1.	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1 723 079,44	0,00	0,00	1 723 079,44
	b) umorzenie	630 719,71	80 781,00	0,00	711 500,71
	c) wartość netto (a-b)	1 092 359,73	-80 781,00	0,00	1 011 578,73
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	96 507,84	105 168,43	0,00	201 676,27
4.1.	Długoterm. aktywa finan. - udziały w jednostk. powiązanych - nie występują				

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło zwiększenie majątku trwałego.

1 Środki trwale w budowie.

Stan na 01.01'2019 (w trakcie realizacji) 96.507,84 zł

Zwiększenia 105.168,43 zł

z tego: - Moderniz. budynku–Gryfino, ul.Szczecińska 33 105.168,43 zł

z tego sfinansowane:

- ze zbiorok 19.810,00 zł

- z 1% podatków 29.853,80 zł

- z darowizn 35.049,44 zł

- ze środków własnych 20.455,19 zł

Zmniejszenia 0,00 zł

z tego:

- koszty ogólnoadministracyjne 0,00zł.

Stan na 31.12'2018 (w trakcie realizacji) 201.676,27 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) 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, odpisanych lub umorzonych, 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:	
L.p.	Wyszczególnienie	01.01'2019	31.12'2019
1.	z tyt. pozostałych należności	233,59	1.352,00
Razem		233,59	1.352,00

6. Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych - nie występują.

7. Stan środków pieniężnych ogółem na 31 grudnia 2018 roku wynosi - 64 262,16 zł

z tego:	- kasy WTZ	-	0,00 zł
	- kasa Koła	-	627,11 zł
	- kasa ZRT	-	746,33 zł
	- kasa Zajęcia Klubowe	-	150,96 zł
	- rachunki bankowe WTZ	-	0,00 zł
	- rachunek bankowy Koła	-	7 718,66 zł
	- rachunek bankowy ZRT - PFRON	-	52 823,46 zł
	- rachunek bankowy Koła - zbiórki	-	2.130,10 zł

7. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów** wg stanu na 31.12.2019 - **nie występują.**

II. Informacje uzupełniające o pasywach

1. Zmiany w kapitale (funduszu statutowym) własnym

Stan funduszu na 01.01.2018 r.	-	1.275.003,83 zł
Stan funduszu na 31.12.2019 r.	-	1.268.410,76 zł

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

Koło nie posiadało na 31.12'2019 roku zobowiązań, o których mowa wyżej.

3. Zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Koło nie posiadało na 31.12'2019 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	01.01'2019	31.12'2019
1.	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.	z tytułu podatków	0,00	0,00
3.	z tyt. pozostałych zobowiązań	0,00	3,00
Razem		0,00	3,00

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 31.12.2019 r. nie występują.

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

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	2018		2019	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem	1 049 347,51	98,68	1 033 636,70	
z tego:				
1. Przychody z działalności statutowej (składki członkowskie)	2 424,80	0,23	1 319,15	0,13
2. Inne przychody statutowe	1 037 089,70	98,84	1 032 317,55	99,87
z tego:				
a) dotacje	953 560,09	90,88	920 815,40	89,08
z tego: - PFRON - umowa wieloletnia WTZ	580 860,00	55,35	633 360,00	61,27
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	64 540,00	6,16	70 373,00	6,81
- PFRON / POWIAT um. Zajęcia Klubowe WTZ	0,00	0,00	7 200,00	0,70
- PFRON Szczecin - umowa ZRT	199 060,09	18,97	199 382,40	19,29
- Remont i adaptacja budynku – UG Banie	0,00	0,00	5 000,00	0,48
- Powiat Gryfino - umowa "Dzień Godności"	0,00	0,00	2 005,20	0,19
- Powiat - Umowa „Obóz przetrwania”	0,00	0,00	1 994,80	0,19
- Powiat – Widowisko „W Wigilijną Noc”	0,00	0,00	1 500,00	0,15
- Urząd M i G Gryfino- umowa Warsztaty fotograficzne "Z fotografią za Pan Brat"	10 000,00	0,95	0,00	0,00
- Powiat Gryfino -umowa "Program wyrównywania różnic między regionami"	80 000,00	7,63	0,00	0,00
- Urząd M i G Gryfino- umowa zakup samochodu osobowego	10 000,00	0,95	0,00	0,00
- Urząd Gminy Banie – dotacja na zakup samochodu	5 000,00	0,48	0,00	0,00
- Pomorze Zachodnie; Program Społecznik 2018 „Rozwijamy swój potencjał"-umowa na mikrodotacje	3 000,00	0,29	0,00	0,00
- Wolontariat PGE- ogród hortiterapeutyczny	1 100,00	0,10	0,00	0,00
b) Darowizny na cele statutowe	83 529,61	7,96	111 502,15	10,79
z tego: - Wkład osobowy - praca społeczna / wpłaty na wsparcie rodzin	4 754,00	0,46	4 647,09	0,45
- Darowizny od osób prawnych - rzeczowe	2 340,63	0,22	0,00	0,00

- Darowizny od podmiotów prowadz. działalność gosp. i organizacji społecznych - pieniądze	19 671,40	1,87	29 570,00	2,86
- Darowizny osób fizycznych - pieniądze	8 271,14	0,79	5 479,44	0,53
Zbiórki na "Adaptacji budynku dla potrzeb niepełnosprawnych w Gryfinie, ul. Szczecińska 33"	19 962,19	1,90	18 520,36	1,79
- Bale charytatywne	0,00	0,00	19 110,00	1,85
- Wpłaty z 1 % podatku	28 380,25	2,70	29 853,80	2,89
- Darowizny osób fizycznych - pieniądze; zakup mikrobusa	150,00	0,02	0,00	0,00
- Pozostałe dochody statutowe	0,00	0,00	4 321,46	0,42
3. Pozost. przychody operacyjne	9 833,01	0,93	0,00	0,00
z tego: - Przychody z likwidacji wyposażenia	337,50	0,03	337,50	0,03
- Zwrot nienależnie opłaconych składek ZUS	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			
	2018		2019	
	kwota	%	kwota	%
Źródła pokrycia wydatków - ogółem	1 064 792,76	100,00	1 024 362,90	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	851 105,44	79,98	928 795,03	81,24
z tego: - Koszty prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej	647 838,63	60,66	702 438,80	68,57
z tego: - ze środków PFRON	580 860,00	54,39	633 930,26	61,88
ze środków udziału Powiatu (w tym środki na zakup samochodu-12 000,00)	64 540,00	6,05	64 799,31	6,33
- ze środków koła - darowizny	2 438,63	0,22	6,93	0,01
- Ze środków koła - 1 %	0,00	0,00	3 702,30	0,36
Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.- Terapeutycznego	191 646,81	17,94	213 327,76	20,83
z tego: - ze środków PFRON Szczecin	180 269,31	16,88	203 193,86	19,84
- ze środk. koła -z darowizn	10 155,40	0,95	10 133,90	0,99

- ze środk.koła -z 1% podatków	34,10	0,00	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	1 188,00	0,11	0,00	0,00
- Koszty realiz. umów z Powiatem w realiz.zad. "W Wigilijną Noc"	0,00	0,00	1 968,83	0,04
z tego: - ze środków Powiatu	0,00	0,00	1 500,00	0,00
- ze środk.koła - z darowizn	0,00	0,00	213,83	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	255,00	0,02
- Koszty realizacji umowy z Powiatem "Dzień Godności"	3 290,47	0,37	3 389,03	0,00
z tego: - ze środków Powiatu	1 974,00	0,22	2005,20	0,00
- ze środków koła - z darowizn	0,00	0,00	1 383,83	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 POWIAT / PFRON – Zajęcia Klubowe WTZ	0,00	0,00	3 569,94	0,31
K-ty real.um.z UMiG w zakresie - Warsztaty fotograficzne "Z fotografia za Pan Brat"	11 620,00	1,09	0,00	0,00
z tego: - ze środków Gminy	10 000,00	0,94	0,00	0,00
ze środków własnych koła - z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków koła - z 1% podatków	1 620,00	0,15	0,00	0,00
- 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	3 145,92	0,29	0,00	0,00
z tego: - ze środków	3 000,00	0,28	0,00	0,00
ze środków własnych koła - z darowizn	145,92	0,01	0,00	0,00
- Koszty pozostałych zadań statut. ze środków własnych koła	0,00	0,00	24,00	0,04
2. Koszty ogólnoadministracyjne	213 687,72	20,02	95 567,87	7,93
z tego:				
a) amortyzacja	190 285,72	17,82	80 781,00	6,02
b) zużycie materiałów	0,00	0,00	4 928,59	0,43
c) zużycie energii	0,00	0,00	151,11	0,00
d) usługi obce ogółem	22 384,00	2,10	383,90	0,03
e) podatki i opłaty ogółem	1 017,60	0,10	171,59	0,10
z tego: - sfinansowane ze składek członkowskich	1 017,60	0,17	0,00	0,01
f) Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	42,15	0,00
g) Świadczenia rehabilitacyjne	0,00	0,00	240,00	0,02

f) Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	42,15	0,00
g) Świadczenia rehabilitacyjne	0,00	0,00	240,00	0,02
h) Paliwa stałe i płynne	0,00	0,00	378,3	0,03
i) Remonty, konserwacje i naprawy	0,00	0,00	8 482,23	0,74
3. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym - 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 dochodów nad kosztami w wysokości 10 455,40 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			
	2018		2019	
	kwota	%	kwota	%
1. Koszty realizacji inwestycji w ramach poszczególnych zadań statutowych	50 390,03	100,00	105 168,43	100,00
Koszty inwestycji - "Adaptacja z tego: budynku dla potrzeb - niepełnosprawnych w Gryfinie, ul.Szczecińska 33"	50 390,09	100,00	105 168,43	100,00
z tego: - ze zbiorów	14 720,30	29,21	19 810,00	18,84
- z darowizn	5 037,39	10,00	35 049,44	33,33
- z 1 % podatków	30 632,40	60,79	29 853,80	28,37
- środki własne	0,00	0,00	15 455,19	14,71
- z dotacji UG Banie	0,00	0,00	5 000,00	4,75

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

Źródła pokrycia wydatków

Wyszczególnienie		2018		2019	
		Kwota	%	Kwota	%
Wydatki ogółem		877 653,36	100,00	1 009 613,76	100,00
z tego:	Pokryte ze środków obcych	838 669,31	95,55	923 487,86	91,47
-	z tego: ze środków PFRON	761 129,31	86,72	842 664,86	91,25
-	ze środków Woj. Zachodniopomorsk. - Spółcznik 2018	3 000,00	0,34	0,00	0,00
-	ze środków Powiatu Gryfino	64 540,00	7,35	75 823,00	8,21
-	ze środków UMiG Gryfino	10 000,00	1,14	0,00	0,00
-	ze środków UG Banie	0,00	0,00	5 000,00	0,54
-	Pokryte ze środków własnych	38 984,05	4,45	86 125,9	8,53
-	z tego: ze składek członkowskich	1 017,60	0,12	0,00	0,00
-	z darowizn	12 739,95	1,45	50 850,17	4,94
-	z odpisów 1% z podatku	6 685,25	0,76	30 535,53	3,55
-	z kwest	17 353,25	1,98	0,00	0,00
-	wkład osobowy - praca społeczna / wolontariat	1 188,00	0,14	4 740,20	0,04

Osiągnięta nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 10 455,40 zł powoduje zwiększenie funduszu statutowego jako źródło pokrycia majątku trwałego i pozostaje przeznaczona zgodnie ze statutem na bieżącą działalność statutową.

2. Zatrudnienie i wynagrodzenia.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2018	2019
1.	Liczba osób zatrudnianych wg stanu na 31 grudnia	19	18
2.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w osobach	18,67	17,75
3.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w przeliczeniu na etaty	14,20	14,363
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na osobę w zł	2 076,14	2 230,40
5.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na etat w zł	2 729,90	2 261,82
6.	Przeciętne zatrudnienie m-czne w osobach na umowę zlecenie i o dzieło	7,08	9,00
7.	Przeciętne wynagrodz. m-czne z umowy zlecenie i o dzieło na osobę w zł	634,43	663,72

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 2018 jak i 2019.

Gryfino, 31.03'2020 r.

Księgowa Koła
PSONI w Gryfinie
Kamola
Aleksandra Kamola

(podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA
W GRYFINIE

Wojniczka
Elżbieta Wojniczka

(podpisy osób zatwierdzających)

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie

Telszewsko
Indyga Telszewsko

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie

Skarbyk
Izabela Skarbyk
Skarbyk