

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### *1. Podstawowe dane o jednostce:*

- a) Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Koszalinie
- b) Siedziba: 75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4
- c) Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji: Sąd Rejonowy w Koszalinie; Wydział IX Krajowego Rejestru Sądowego, 20.08.2001, KRS 0000036441
- d) Numer NIP: 669-19-13-337
- e) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD :  
94.99. Z. działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

#### *2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:*

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Koszalinie zostało powołane na czas nieokreślony.

#### *3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 01.01.2017r do 31.12.2017 r.*

#### *4. Wskazanie , czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej :*

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez nas działalności statutowej. Nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.

#### *5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości :*

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły , dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych) i wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe dla PSONI Koło w Koszalinie sporządzone jest na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn:Dz.U. z 2018r poz. 395 z późn. zm.) załącznik nr 6 dotyczący zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych , oraz jednostek o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie korzysta z uproszczeń dla Małych jednostek:

- - stosuje kryteria podatkowe do leasingu (art.3 ust 6 uor),
- - rezygnuje z ustalania podatku odroczonego (art.37 ust 10 uor),
- - nie stosuje rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych (art.28 b, ust I uor),
- - nie sporządza przepływów pieniężnych,
- - nie sporządza zestawienia ze zmian funduszach.

Stowarzyszenie nie tworzy rezerw:

- na niewykorzystane urlopy pracownicze ponieważ przesunięcie urlopów pomiędzy latami ma charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym i jednocześnie wysokość kosztów związanych z niewykorzystanymi urlopami jest z roku na rok zbliżona. Urlopy wykorzystywane są zgodnie z przepisami Kodeksu Pracy.
- na odprawy emerytalne i rentowe, ponieważ zgodnie z Regulaminem Pracy i Wynagradzania Pracowników PSONI Koło w Koszalinie pracownikom odchodzącym na emeryturę lub rentę przysługuje odprawa w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia .
- na nagrody jubileuszowe ponieważ PSONI Koło w Koszalinie w Regulaminie Pracy i Wynagradzania Pracowników PSONI nie uwzględnia naród jubileuszowych

| Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów           |  |
|---|--|
| WYSZCZEGÓLNIENIE                                    | PRZYJĘTE METODY WYCENY W ZASADACH (POLITYCE) RACHUNKOWOŚCI   |
| Środki trwałe                                       | Wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla środków trwałych o wartości początkowej 1801,00 zł – 3500,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości od 351,00 zł- 1800,00 zł zalicza się bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Do amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosuje się amortyzację metodą liniową. |
| Wartości niematerialne i prawne                     | Wycenia się je w wartości skorygowanej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 1801,00 zł - 3 500,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od miesiąca wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji. WNIP od kwoty 351,00 zł- 1800,00 zł zalicza się do pozostałych kosztów rodzajowych. Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się przepisy do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosuje się amortyzację metodą liniową.  |
| Należności i roszczenia                             | Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące   |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne | Gotówkę i środki zgromadzone na rachunkach bankowych wykazano w ich wartości nominalnej.   |
| Fundusz statutowy                                   | Fundusz Statutowy jest tworzony zgodnie ze statutem PSONI.   |
| Zobowiązania  | Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty .   |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów               | Dotacje i subwencje otrzymane na nabycie środków trwałych wycenia się po pomniejszeniu o równoważność odpisów amortyzacyjnych od tej części środka trwałego która została sfinansowana dotacją.<br>Otrzymane dotacje z PFRON na zdania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz dotacje w Ramach Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 niewykorzystane w roku obrotowym, podlegają rozliczeniu w okresie następnym.  |
| Zasady Wyceny dóbr otrzymanych od darczyńców        | Darowizny przyjmowane są na podstawie oświadczenia i wyceny darowanej rzeczy przez darczyńcę. Jeżeli darowana rzecz nie jest wyceniona przez ofiarodawcę wyceny dokonuje się na podstawie średniej z co najmniej trzech cen rynkowych takiego samego przedmiotu lub podobnego.   |

Koszalin, data sporządzenia: 05.05.2018 r.

Koszalin, data podpisu: 05.05.2018

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
PSONI Koszalin  
mgr Wanda Śmiałkowska

Podpisy zarządu

Wojciech Nowak  
szarek Danuta

Anna Litkuba

Janusz Marek  
Jacek Pim  
Dorota Sta

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób  
z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Koszalinie  
ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin  
(Nazwa jednostki)

REGON 330482733  
(Numer statystyczny)

## II BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Na podstawie załącznika 6- ustawy o rachunkowości

| Wiersz | AKTYWA                                     | Stan na             |                     | Wiersz | PASYWA                                  | Stan na             |                     |
|--------|--|---------------------|---------------------|--------|---|---------------------|---------------------|
|        |  | początek roku       | koniec roku         |        |   | 1                   | 2                   |
| A      | Aktyw trwałe w tym:                        | 825 837,13          | 1 258 437,84        | A      | Fundusz własny w tym:                   | 280 255,88          | 373 768,75          |
| I      | Wartości niematerialne i Prawne            |                     |                     | I      | Fundusz statutowy                       | 178 838,27          | 280 255,88          |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                     | 815 837,13          | 1 248 437,84        | II     | Pozostałe fundusze                      | 0,00                | 0,00                |
| III    | Należności długoterminowe                  | 10 000,00           | 10 000,00           | III    | Zysk (strata) z lat ubiegłych           | 0,00                | 0,00                |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                  |                     |                     | IV     | Zysk (strata) netto                     | 101 417,61          | 93 512,87           |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |                     |                     |        |   |                     |                     |
| B      | Aktywa obrotowe w tym:                     | 421 931,46          | 603 265,62          | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: | 967 512,71          | 1 487 934,71        |
| I      | Zapasy                                     |                     |                     | I      | Rezerwy na zobowiązania                 |                     |                     |
| II     | Należności krótkoterminowe                 | 3 458,70            | 4 415,90            | II     | Zobowiązania długoterminowe             |                     |                     |
| III    | Inwestycje krótkoterminowe                 | 418 472,76          | 598 849,72          | III    | Zobowiązania krótkoterminowe            | 17 028,11           | 16 188,90           |
| IV     | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                | IV     | Rozliczenia międzyokresowe              | 950 484,60          | 1 471 745,81        |
| C      | Należne wpłaty na fundusz statutowy        | 0,00                | 0,00                |        |   | 0,00                | 0,00                |
|        | <b>Aktywa razem</b>                        | <b>1 247 768,59</b> | <b>1 861 703,46</b> |        | <b>Pasywa razem</b>                     | <b>1 247 768,59</b> | <b>1 861 703,46</b> |

Koszalin, data sporządzenia 28.02.2018r.  
Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
PSONI Koło w Koszalinie  
mgr Barbara Śmiatkowska

Robert March

Koszalin, data podpisu 05.03.2018r.  
Podpisz zarządu

Wojciech Nowakowski

Szarek Danuta  
Anna Gilberta  
Szabela Sław

PSONI Koło w Koszalinie

ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin

REGON 330482733

**III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017 r.**  
na podstawie załącznika nr 6- ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

| Pozycj<br>n | Wyszczególnienie  | Kwota za poprzedni<br>rok obrotowy | Kwota za bieżący rok<br>obrotowy |
|-------------|---|------------------------------------|----------------------------------|
| 1           | 2   | 3                                  | 4                                |
| <b>A</b>    | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>6 533 484,76</b>                | <b>7 890 319,78</b>              |
| I           | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 6 533 484,76                       | 7 890 319,78                     |
| II          | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00                               | 0,00                             |
| III         | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0,00                               | 0,00                             |
| <b>B</b>    | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>6 488 688,50</b>                | <b>7 908 235,69</b>              |
| I           | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 0,00                               | 0,00                             |
| II          | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 0,00                               | 0,00                             |
| III         | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0,00                               | 0,00                             |
| <b>C</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>44 796,26</b>                   | <b>- 17 915,91</b>               |
| D           | Przychody z działalności gospodarczej                     | 0,00                               | 0,00                             |
| E           | Koszty działalności gospodarczej                          | 0,00                               | 0,00                             |
| <b>F</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                      |
| G           | Koszty ogólnego Zarządu                                   | 19 397,76                          | 15 199,65                        |
| <b>H</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>25 398,50</b>                   | <b>-33 115,56</b>                |
| I           | Pozostałe przychody operacyjne                            | 86 125,79                          | 140 517,80                       |
| J           | Pozostałe koszty operacyjne                               | 10 106,57                          | 13 811,96                        |
| K           | Przychody Finansowe                                       | 17,89                              | 1,59                             |
| L           | Koszty finansowe  | 15,00                              | 66,00                            |
| <b>M</b>    | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>101 420,61</b>                  | <b>93 525,87</b>                 |
| N           | Podatek dochodowy   | 3,00                               | 13,00                            |
| <b>O</b>    | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>101 417,61</b>                  | <b>93 512,87</b>                 |

Koszalin, data sporządzenia 28.02.2018r.  
Sporządził

GRÓWKA KSIĘGOWA  
PSONI Koło w Koszalinie  
mgr Mariola Świątkowska

Koszalin, data podpisu 05.03.2018  
Podpisy zarząd

Wojciech Nowacki  
Szarek Janina  
Anna Grigboiu  
Zdzisław Piłm  
5  
Robert Masak  
Pawel Marek  
Szabela Stec

#### **IV. Informacja dodatkowa**

##### **1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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**

- Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego z całego majątku Stowarzyszenia wobec PFRON z otrzymanej sumy pieniężnej 642 406,81 zł na realizację zadania w ramach art.36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych zlecenia prowadzenia rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówki pod nazwą "Przez rehabilitację do samodzielności..." wykonywanego w terminie od dnia 01.04.2015r. do dnia 31.03.2017 r. (akt notarialny repertorium A numer 1128/2016 z dnia 07.04.2016r.)
- Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego z całego majątku Stowarzyszenia wobec PFRON z otrzymanej sumy pieniężnej 545 386,96 zł na realizację zadania w ramach art.36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych zlecenia prowadzenia rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówki pod nazwą "W drodze do niezależności..." wykonywanego w terminie od dnia 01.04.2015r. do dnia 31.03.2017 r. (akt notarialny repertorium A numer 1125/2016 z dnia 07.04.2016r.)
- Wystawienie weksla własnego in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia przyznanego dofinansowania przez PFRON na realizację zadania w ramach art. 36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych dotyczącego prowadzenia rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „W drodze do niezależności...” wykonywanego w terminie do od dnia 01 kwietnia 2017 do dnia 31 marca 2019 r zgodnie z umowa nr ZZO/000118/16/D z dnia 17.05.2017 r. Deklaracja wekslowa do wysokości 294 129,37 zł.
- Wystawienie weksla własnego in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia przyznanego dofinansowania przez PFRON na realizację zadania w ramach art. 36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych

dotyczącego prowadzenia rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Przez rehabilitację do samodzielności...” wykonywanego w terminie do od dnia 01 kwietnia 2017 do dnia 31 marca 2019 r zgodnie z umowa nr ZZO/000106/16/D z dnia 05.04.2017 r. Deklaracja wekslowa do wysokości 375 375,20 zł.

- Wystawienie weksla własnego in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia przyznanego dofinansowania przez PFRON na realizację zadania w ramach art. 36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych dotyczącego kierunku pomocy3: wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integrycyjne Warsztat Artystyczny Łazy 2017” zgodnie z umowa nr ZZO/000122/16/D z dnia 04.08.2017 r. Deklaracja wekslowa do wysokości 113 710,00 zł.
- Wystawienie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o powierzenie grantu I/9 z dnia 01.08.2017 r. w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” . Deklaracja wekslowa do wysokości 49 223,98 zł.
- Wystawienie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 do umowy nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z dnia 26.01.2017 r projektu pt.” Samodzielność moja przyszłość” realizowanego w terminie od 06.03.2017 r. do 16.02.2020 r. Deklaracja wekslowa na aktualną sumę wysokości zobowiązań z tytułu umowy. Całość kwoty z umowy środki europejskie 3 749 465,82 zł oraz dotacja celowa 440 970,42zł łącznie 4 190 436,24zł.

**2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych , zarządzających i nadzorujących , ze wskazaniem oprocentowania , głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych , odpisanych lub umorzonych , a także zobowiązań zaciągniętych w imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii**

Stowarzyszenie w roku 2017 nie udzielało zaliczek oraz kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

### 3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach:

1.1 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

#### a) środki trwale wartość początkowa

| Wyszczególnienie - nie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu zakupów aktualizacji - inne | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| Środki trwale razem                           | 1 926 682,29                                   | 580 303,63                                       | 214 302,55                        | 2 292 683,37                   |
| Z tego:                                       |  |  |                                   |                                |
| 1) Grunty                                     | 626,89   | 23 430,44  | 0,00                              | 24 057,33                      |
| 2) Budynki                                    | 1 106 258,13                                   | 381 404 ,52                                      | 0,00                              | 1 487 662,65                   |
| 3) Urządzenia techniczne                      | 527 830,20                                     | 18 880,22  | 21 167,48                         | 525 542,94                     |
| 4) Środki transportowe                        | 127 612,00                                     | 127 980,50                                       | 127 612,00                        | 127 980,50                     |
| 5) Pozostałe środki trwale                    | 115 079,94                                     | 19 860,01  | 7 500,00                          | 127 439,95                     |
| 6) Środki trwale w budowie                    | 49 275,13                                      | 8 747,94   | 58 023,07                         | 0,00                           |

#### b) umorzenia środków trwałych

| Wyszczególnienie - nie wg pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń dotychczasowych przyjętych z zakupów - pozostałych | Zmniejszenia umorzeń środków trwałych | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|--|---------------------------------------|--------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych - razem z tego:                       | 1 110 845,16  | 89 679,85  | 156 279,48                            | 1 044 245,53                   |
| 1) Grunty  |   |  |                                       |                                |
| 2) Budynki   | 379 548,75  | 46 216,69  | 0,00                                  | 425 765,44                     |
| 3) Urządzenia techniczne   | 488 604,47  | 21 047,10  | 21 167,48                             | 488 484,09                     |
| 4) Środki transportowe   | 127 612,00  | 14 931,07  | 127 612,00                            | 14 931,07                      |
| 5) Pozostałe środki trwale                                       | 115 079,94  | 7 484,99   | 7 500,00                              | 115 064,93                     |
| 6) Środki trwale w budowie                                       | 0,00  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                           |



**b) Wartość gruntów  
-użytkowanych wieczysto ul. Budowniczych 6; Koszalin**

|                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                               |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                |
| Powierzchnia w m <sup>2</sup> | 2 526, m <sup>2</sup>            | 0,00                | 0,00         | 2526 m <sup>2</sup>            |
| Wartość                       | 811 427,00                       | 0,00                | 0,00         | 811 427,00                     |

**- prawo własności gruntu ul. Piłsudskiego18; Koszalin**

|                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku  |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------------|
|                               |                                  | Zwiększenia          | Zmniejszenia |                                |
| Powierzchnia w m <sup>2</sup> | 0,00                             | 80,33 m <sup>2</sup> | 0,00         | 80,33 m <sup>2</sup>           |
| Wartość                       | 0,00                             | 23 430,44            | 0,00         | 23 430,44                      |

**d) środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy**

- Budynek najmowany przy ul. Wyspiańskiego 4 od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 20.12.2006 r.

- Lokal użytkowy najmowany przy ul. Szpitalnej 7 ; 75-720 Koszalin od Ciastkarnia Poznańska Suszycki Spółka Jawna na podstawie umowy najmu z dnia 24.06.2015 r.

- Lokal użytkowy najmowany przy ul. Grunwaldzkiej 20; 75-241 Koszalin od ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 27.03.2017 r.

**e) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa : w zł gr.**

| Wyszczególnienie- nie 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 | <b>23 731,24</b>                               | <b>2 186,20</b>                              | <b>2 707,40</b>                                  | <b>23 210,04</b>               |
| Programy komputerowe                          | 23 731,24                                      | 2 186,20                                     | 2 707,40   | 23 210,04                      |

**f) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

**w zł gr.**

| Wyszczególnienie- nie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń | Zmniejszenia umorzeń | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|---------------------|----------------------|--------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych-razem z tego:     | <b>23 731,24</b>                                    | <b>2 186,20</b>     | <b>23 731,24</b>     | <b>2 186,20</b>                |
| 1) Programy komputerowe                      | 23 731,24   | 2 186,20            | 23 731,24            | 2 186,20                       |

**g) Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywany umową w okresie spłaty**

|                              | Okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                              | do 1 roku                |                        | powyżej roku             |                        |                          |                        |
|                              | Stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Dostaw i usług               | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| podatków                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Środków ZUS                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Dochodzone na drodze sądowej | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Innych należności            | 3 458,70                 | 4 415,90               | 10 000,00                | 10 000,00              | 13 458,70                | 14 415,90              |
| <b>Razem</b>                 | <b>3 458,70</b>          | <b>4 415,90</b>        | <b>10 000,00</b>         | <b>10 000,00</b>       | <b>13 458,70</b>         | <b>14 415,90</b>       |

**i) Odpisy aktualizujące wartości należności**

|                              | Okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                              | do 1 roku                |                        | powyżej roku             |                        |                          |                        |
|                              | Stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Dostaw i usług               | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Dochodzone na drodze sądowej | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Innych należności            | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Razem</b>                 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

**j) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty**

|                         | Okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                         | do 1 roku                |                        | powyżej roku             |                        |                          |                        |
|                         | Stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                         | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Kredytów i pożyczek     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Dotaw i usług           | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| podatków                | 3,00                     | 13,00                  | 3,00                     | 13,00                  | 3,00                     | 13,00                  |
| Ubezpieczeń społecznych | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| wynagrodzeń             | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Zobowiązań wekslowych   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   |
| Innych zobowiązań       | 1 005,13                 | 1 355,61               | 1 005,13                 | 1 355,61               | 1 005,13                 | 1 355,61               |
| <b>Razem</b>            | <b>1 008,13</b>          | <b>1 368,61</b>        | <b>1 008,13</b>          | <b>1 368,61</b>        | <b>1 008,13</b>          | <b>1 368,61</b>        |

**k) Rozliczenie międzyokresowe przychodów**

| Tytuły  | Stan na                  |                        |
|---|--------------------------|------------------------|
|   | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)</b>  | <b>950 484,60</b>        | <b>1 471 745,81</b>    |
| Dotacje /środki U-M K-lin i PFRON/ na rozbudowę i modernizację budynku przy ul. Budowniczych 6 w Koszalinie na przełomie lat 2002-2013 - modernizacja pomieszczeń należących do ŚDS zgodnie z umową z Gminą- Miastem Koszalin Nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. 2017 r. | 678 565,39               | 701 531,20             |

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego   | 6 350,86  | 5 584,42  |
| - Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010<br>- Dotacja- UM Koszalin wg pisma L.I.AC.4431.936.2011.AC dot. Planu finansowego na 2011 rok<br>Sfinansowano zakup systemu monitoringu wizyjnego | 10 805,18 | 8 644,34  |
| Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Kserokopiarki  | 2 538,00  | 0,00      |
| Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu   | 7 852,20  | 6 870,60  |
| Dotacja zadania PFRON  | 0,00      | 3 920,01  |
| Wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, zadanie pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integracyjne warsztaty Artystyczne Łazy 2017” - zakup namiotu  |           |           |
| Zakup samochodu<br>- Umowa 1/PFRON-D/PN/2016 z dnia 12.12.2016 r. z Gminą Miasto Koszalin - PFRON -80 000 zł<br>- Darowizny na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych(16140 zł)                              | 12 420,00 | 85 083,10 |
| Dotacja zadania PFRON<br>a) Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Przez rehabilitację do samodzielności...”  | 95 671,89 | 0,00      |

|  |           |            |
|--|-----------|------------|
| wykonywanego w terminie<br>01.04.2015 do 31.03.2017 r.   |           |            |
| Dotacja zadania PFRON<br>a) Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „ W drodze do niezależności...” wykonywanego w terminie od dnia 01.04. 2015 r do dnia 31.03.2017r.  | 78 206,35 | 0,00       |
| Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu   | 8 799,60  | 7 919,64   |
| Dotacja zadania PFRON<br>a) Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „ Przez rehabilitację do samodzielności...” wykonywanego w terminie 01.04.2017 do 31.03.2019 r.   | 0,00      | 103 849,25 |
| Dotacja zadania PFRON<br>a) Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „ W drodze do niezależności...” wykonywanego w terminie od dnia 01.04. 2017 r do dnia 31.03.2019r.  | 0,00      | 97 555,74  |
| Darowizna<br>a) zgodnie z umową z dnia 08.09.2015r.<br>b) darowizna od fundatora C&A FOUNDATION SWITZERLAND z dnia 18.01.2016r<br>c) darowizna od fundatora FUNDACJA ESPERSEN zgodnie z decyzją 37-2016 sfinansowano system oddymiania w najmowanym obiekcie na ul. Szpitalnej | 49 275,13 | 47 221,98  |

|  |      |            |
|--|------|------------|
| <p>Zakup mieszkania przy ul. Piłsudskiego 18/5 w Koszalinie oraz modernizacja w ramach projektu „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r</p> <p>- środki europejskie (216 728,46zł)</p> <p>- środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (25 509,18zł)</p> | 0,00 | 228 264,59 |
| <p>Modernizacja mieszkania przy ul. Grunwaldzkiej 20 w Koszalinie w ramach projektu „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r</p> <p>- środki europejskie (17 894 zł)</p> <p>- środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (2 106 zł)</p>                   | 0,00 | 18 666,64  |
| <p>Dotacja „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r</p> <p>- środki europejskie</p>  | 0,00 | 141 739,29 |
| <p>Umowa o powierzenie grantu nr I/g w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” - symulator niemowlęcia</p>  | 0,00 | 8 455,01   |
| <p>Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup drukarkokopiarki</p>   | 0,00 | 6 440,00   |

**4. Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych**

w zł i gr

| Wyszczególnienie  | Przychody za rok poprzedni |              | Przychody za rok obrotowy |              |
|---|----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
|   | kwota                      | % struktury  | kwota                     | % struktury  |
| <b>1 Przychody z 1%</b>   | <b>39 927,33</b>           | <b>0,60</b>  | <b>46 418,48</b>          | <b>0,58</b>  |
| <b>2. Przychody ze źródeł publicznych ogółem</b>  | <b>6 299 386,42</b>        | <b>95,16</b> | <b>7 707 730,65</b>       | <b>95,97</b> |
| a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych                 | 71 802,85                  | 1,08         | 869 100,82                | 10,82        |
| b) ze środków budżetu państwa   | 3 554 322,53               | 53,69        | 3 888 956,89              | 48,42        |
| c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego                                  | 193 729,33                 | 2,93         | 307 240,85                | 3,83         |
| d) ze środków państwowych funduszy celowych   | 2 479 531,71               | 37,46        | 2 642 432,09              | 32,90        |
| <b>3. Ze źródeł prywatnych ogółem</b>   | <b>166 097,00</b>          | <b>2,51</b>  | <b>146 870,65</b>         | <b>1,83</b>  |
| a) ze składek członkowskich   | 16 242,00                  | 0,25         | 21 050,00                 | 0,26         |
| b) z darowizn od osób fizycznych  | 107 984,18                 | 1,63         | 82 516,48                 | 1,03         |
| c) z darowizn od osób prawnych  | 39 260,82                  | 0,59         | 26 361,23                 | 0,33         |
| d) z ofiarności publicznej (zbiórki publicznych, kwest)                                   | 26 10,00                   | 0,04         | 5 942,94                  | 0,07         |
| e) ze spadków, zapisów  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                      | 0,00         |
| f) z wpływów z majątku ( w szczególności ze sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych) | 0,00                       | 0,00         | 11 000,00                 | 0,14         |
| <b>4. Pozostałe przychody</b>   | <b>114 217,69</b>          | <b>1,73</b>  | <b>129 819,39</b>         | <b>1,62</b>  |
| <b>PRZYCHODY RAZEM</b>  | <b>6 619 628,44</b>        | <b>100</b>   | <b>8 030 839,17</b>       | <b>100</b>   |

## 5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

| Wyszczególnienie  | Koszty za rok       |              | Koszty za rok       |              |
|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|   | poprzedni           |              | obrotowy            |              |
|   | kwota               | % struktury  | kwota               | % struktury  |
| <b>Koszty razem</b>   | <b>6 518 207,83</b> | <b>100</b>   | <b>7 937 313,30</b> | <b>100</b>   |
| Z tego:   |                     |              |                     |              |
| <b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego</b> | <b>6 508 086,26</b> | <b>99,85</b> | <b>7 923 435,34</b> | <b>99,83</b> |
| 1) amortyzacja  | 62 266,10           | 0,96         | 91 866,05           | 1,16         |
| 2) zużycie materiałów i energii   | 546 882,27          | 8,39         | 792 347,16          | 9,98         |
| 3) Usługi obce  | 831 877,95          | 12,76        | 889 237,51          | 11,21        |
| 4) podatki i opłaty   | 10 123,30           | 0,16         | 8 003,04            | 0,10         |
| 5) wynagrodzenia  | 3974 431,36         | 60,97        | 4 866 480,13        | 61,31        |
| 6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 837 255,42          | 12,84        | 989 387,72          | 12,47        |
| 7) Podróże służbowe krajowe   | 19 333,30           | 0,30         | 30 485,97           | 0,38         |
| 8) Pozostałe koszty   | 225 916,56          | 3,47         | 255 627,76          | 3,22         |
| <b>3. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>10 106,57</b>    | <b>0,15</b>  | <b>13 811 96</b>    | <b>0,17</b>  |
| <b>4. Koszty operacji finansowych</b>   | <b>15,00</b>        | <b>0,00</b>  | <b>66,00</b>        | <b>0,00</b>  |

## 6. Informacje o funduszu statutowym

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

| Wyszczególnienie                                      | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|---|------------------------|----------------------|
| 1. Stan funduszu na początek roku                     | 178 838,27             | 178 838,27           |
| 2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:        | 0,00                   | 101 417,61           |
| a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)          | 0,00                   | 101 417,61           |
| b) Przeksięgowania z pozostałych funduszy specjalnych | 0,00                   | 0,00                 |
| 3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tytułu:       | 0,00                   | 0,00                 |
| a) Przeksięgowanie wyniku finansowego (strata)        | 0,00                   | 0,00                 |
| b)  | 0,00                   | 0,00                 |
| 4. Stan funduszu na koniec roku                       | 178 838,27             | 280 255,88           |



**7. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych.**

| <b>ŚRODKI POCHODZĄCE Z 1% PIT</b>  | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      |
|--|------------------|------------------|
| - Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego | 0,00             | 32 527,33        |
| - Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym      | 39 927,33        | 46 418,48        |
| <b>RAZEM</b>   | <b>39 927,33</b> | <b>78 945,81</b> |

| <b>WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PIT</b>  | <b>2016</b>     | <b>2017</b>      |
|--|-----------------|------------------|
| <b>Kwota wydatkowanych środków ogółem</b>  | <b>7 400,00</b> | <b>72 031,79</b> |
| Sposób wydatkowania:   |                 |                  |
| Wkład własny do realizowanych projektów:<br>„Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy”<br>„W drodze do niezależności „ | 7 400,00        | 22 767,33        |
| Bieżąca działalność Stowarzyszenia zakupu materiałów innych  | 0,0             | 1 556,52         |
| Instalacja systemu oddymiania  | 0,00            | 8 747,94         |
| Pośrednictwo w zakupie mieszkania przy ul. Piłsudskiego w Koszalinie   | 0,00            | 7 000,00         |
| Wymiana pieca gazowego w mieszkaniu przy ul. Piłsudskiego w Koszalinie   | 0,00            | 3 000,00         |
| Zakup Samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych   | 0,00            | 28 960,00        |

**8. Inne Informacje, niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik**

Stowarzyszenie w 2017 r. osiągnęło dodatni wynik finansowy na poziomie (+) 93 512,87 zł . Przychody roku sprawozdawczego uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem poprzednim

o 1 411 210,73 zł, co stanowi 17,58% ogółu całego przychodu. Podstawowym źródłem przychodu dla Stowarzyszenia pozostają dotacje, darowizny oraz składki członkowskie które pokrywają bieżące koszty działalności statutowej. Koszty realizacji zadań statutowych za rok obrotowy zwiększyły się o kwotę 1 419 105,47 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 17,88% ogółu poniesionych kosztów.

W 2017 r. PSONI Koło w Koszalinie powołało nową placówkę- Zespół Mieszkalnictwa Treningowego i Wspomaganego (ZMTW). Placówka składa się z trzech mieszkań z których korzysta 29 osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. Środki finansowe na funkcjonowanie ZMTW zostały pozyskane w ramach Programu Regionalnego finansowanego z Funduszy Europejskich. Stowarzyszenie w ramach realizacji projektu zakupiło mieszkanie dokonało modernizacji dwóch lokali i zakupiło wyposażenie do mieszkań .

Na potrzeby placówek WTZ\_1 oraz WTZ-2 zakupiono samochód do przewozu osób niepełnosprawnych. W pozostałych placówkach Stowarzyszenia zwiększono liczbę

uczestników oraz dokonano modernizacji pomieszczeń należących do Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie.

Utworzenie nowej placówki, pozyskanie środków finansowych oraz zwiększenie liczby podopiecznych miało istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia w 2017r.

W 2017 r. Rachunek zysków i strat zgodnie z obowiązującą ustawą został zmieniony i zaprezentowany w wariantcie kalkulacyjnym, zmianie uległa również prezentacja bilansu. Rachunek zysku i strat w ujęciu porównawczym przedstawiono jako zał. Nr 2 do informacji dodatkowej, bilans załącznik nr 1.

Stowarzyszenie na rzecz Osób  
z niepełnosprawnością intelektualną  
KOŁO W KOSZALINIE  
ul. Kłopotnicka 4  
tel. 094/345-08-53  
KRS 230482733 NIP 659-19-13-33

Koszalin, data sporządzenia 28.02.2018r

Sporządził

GLÓWNA KSIĘGOWA  
PSOŃKI Koło w Koszalinie  
mgr Mariola Snyłkowska

Koszalin, data podpisu 05.08.2018

Podpisy zarządu

Wojciech Nowacki  
Szarek Janina

Robert Miały  
Anna Gieglowa

Ryszard Marel  
Izabela Stęca  
Jadwiga Pim

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób  
z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie  
ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin  
(Nazwa jednostki)

REGON 330482733  
(Numer statystyczny)

**II BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017 r.**  
na podstawie załącznika 4- ustawy o rachunkowości

| Wier | AKTYWA  | Stan na             |                     | Wier | PASYWA  | Stan na             |                     |
|------|---|---------------------|---------------------|------|---|---------------------|---------------------|
|      |   | 1                   | 2                   |      |   | 1                   | 2                   |
| 1    | 2   | początek roku       | koniec roku         | 1    | 2   | początek roku       | koniec roku         |
| A    | Aktyw trwale w tym:                           | 825 837,13          | 1 258 437,84        | A    | Fundusz własny w tym:                                 | 280 255,88          | 373 768,75          |
| I    | Wartości niematerialne i Prawne               |                     |                     | I    | Fundusz statutowy                                     | 178 838,27          | 280 255,88          |
| II   | Środki trwałe                                 | 815 837,13          | 1 248 437,84        | II   | Należne wpłaty na fundusz statutowy (wielkość ujemna) |                     |                     |
|      |   |                     |                     | III  | Wynik finansowy netto                                 | 101 417,61          | 93 512,87           |
| II   | Należności długoterminowe                     | 10 000,00           | 10 000,00           |      |   |                     |                     |
| B    | Aktywa obrotowe w tym:                        | 421 931,46          | 603 265,62          | I    | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)  | 101 417,61          | 93 512,87           |
| I    | Zapasy  |                     |                     | 2    | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)    |                     |                     |
| II   | Należności krótkoterminowe                    | 3 458,70            | 4 415,90            | B    | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:        | 967 512,71          | 1 487 934,71        |
| II   | Inwestycje krótkoterminowe (Środki pieniężne) | 418 472,76          | 598 849,72          | I    | Rezerwy na zobowiązania                               |                     |                     |
| IV   | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 0,00                | 0,00                | II   | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek             |                     |                     |
|      |   |                     |                     | III  | Fundusze specjalne                                    | 16 019,98           | 14 820,29           |
|      |   |                     |                     | IV   | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe                | 1 008,13            | 1 368,61            |
|      |   |                     |                     | V    | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                 | 950 484,60          | 1 471 745,81        |
|      | <b>Aktywa razem</b>                           | <b>1 247 768,59</b> | <b>1 861 703,46</b> |      | <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>1 247 768,59</b> | <b>1 861 703,46</b> |

Koszalin, data sporządzenia 28.02.2018 r.  
Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA  
PSONI Koło w Koszalinie  
mer Mariola Śmiłkowska

Koszalin, data podpisu 05.03.2018  
Podpisy zarządu

Wojciech Nowak  
Szarek Danuta  
Szabela Stey  
Anna Sokoł  
Michał Piętarz  
Zacisze Róża  
Marek Piętarz  
Marek Nowak

PSONI Koło w Koszalinie

ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin

REGON 330482733

**III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017 r.**

na podstawie załącznika 4- ustawy o rachunkowości (wariant porównawczy)

| Pozycj<br>n | Wyszczególnienie   | Kwota za poprzedni<br>rok obrotowy 2016 | Kwota za bieżący rok<br>obrotowy 2017 |
|-------------|--|---|---------------------------------------|
| 1           | 2  | 3                                       | 4                                     |
| <b>A</b>    | <b>Przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi w tym:</b>       | <b>6 533 484,76</b>                     | <b>7 890 319,78</b>                   |
| 1           | Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego                   | 6 533 484,76                            | 7 890 319,78                          |
|             | Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia , zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00                                    | 0,00                                  |
| <b>B</b>    | <b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>                                     | <b>6 508 086,26</b>                     | <b>7 923 435,34</b>                   |
|             | W tym Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego                             | 6 508 086,26                            | 7 923 435,34                          |
| 1           | Amortyzacja  | 62 266,10                               | 91 866,05                             |
| 2           | Zużycie materiałów i energii   | 546 882,27                              | 792 347,16                            |
| 3           | Wynagrodzenia  | 3 974 431,36                            | 4 866 480,13                          |
| 4           | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 837 255,42                              | 989 387,72                            |
| 5           | Usługi obce  | 831 877,95                              | 889 237,51                            |
| 6           | Pozostałe koszty   | 255 373,16                              | 294 116,77                            |
| <b>C</b>    | <b>Pozostałe przychody i zyski</b>   | <b>86 143,68</b>                        | <b>140 519,39</b>                     |
| 1           | Pozostałe przychody operacyjne   | 86 125,79                               | 140 517,80                            |
| 2           | Przychody finansowe  | 17,89                                   | 1,59                                  |
| <b>D</b>    | <b>Pozostałe koszty i straty</b>   | <b>10 121,57</b>                        | <b>13 877,96</b>                      |
| 1           | Pozostałe koszty operacyjne  | 10 106,57                               | 13 811,96                             |
| 2           | Koszty finansowe   | 15,00                                   | 66,00                                 |
| <b>E</b>    | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>3,00</b>                             | <b>13,00</b>                          |
| <b>F</b>    | <b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) w tym</b>                                  | <b>101 417,61</b>                       | <b>93 512,87</b>                      |
| 1           | Nadwyżka przychodów nad kosztami ( wartość dodatnia)                                   | 101 417,61                              | 93 512,87                             |
| 2           | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)                                      |   |                                       |

Koszalin , data sporządzenia 28.02.2018 r  
Sporządził

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
PSONI Koło w Koszalinie  
mgr Małgorzata Smitkowska

Koszalin , data podpisu 03.03.2018  
Podpisy

Wojciech Nowicki  
Szarek Dawida  
Anna Tręglowicz  
20

Janeta Stec  
Zdzisław Półan  
Michał Pogoda  
Marek