

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowe dane o jednostce:

- a) Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną 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 Intelktualną Koło w Koszalinie zostało powołane na czas nieokreślony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018 r do 31.12.2018 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. Zasady ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania:

Sprawozdanie finansowe dla PSONI Koło w Koszalinie sporządzone jest na podstawie ustawy o rachunkowości 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.

Stowarzyszenie ustala wynik finansowy w wariantcie kalkulacyjnym i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości :

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 rachunku 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. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego z tym, że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzanych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku. Amortyzacji według wyżej wskazanych metod i stawek amortyzacyjnych podlegają środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Środki trwałe o wartości pomiędzy 3.500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu. Środki trwałe do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty zużycia materiałów z wyjątkiem nowych komputerów oraz laptopów które podlegają jednorazowemu umorzeniu i ewidencji w środkach trwałych. Niskocenne składniki majątkowe od 351,00 zł zalicza się bezpośrednio w zużycie materiałów i podlegają w ujęciu w ewidencji wyposażenia.
Wartości niematerialne i prawne	Wycenia się oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) w podobny sposób jak środki trwałe stosując, w sposób odpowiedni, postanowienia art. 31, ust.2 oraz art. 32, ust. 1 do 4 i ust. 6 ustawy o rachunkowości. Licencje i programy komputerowe amortyzuje się, z uwzględnianiem prawnego okresu ich obowiązywania, metodą liniową. Amortyzacji podlegają wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości pomiędzy 3500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu i ewidencji analitycznej. Wartości niematerialne i prawne do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty usług obcych, od 351,00zł ujmowane są w ewidencji wyposażenia.
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 równowartość odpisów amortyzacyjnych od tej części środka trwałego która została sfinansowana dotacją. Otrzymane dotacje z PFRON na zdaniami z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, granty 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. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny składnika aktywów innego niż środek trwały, wyceny dokonuje się na podstawie średniej co najmniej dwóch cen rynkowych takiego samego lub podobnego przedmiotu. W przypadku nieodpłatnego nabycia środka trwałego wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego lub wyceny rzeczoznawcy.

Koszalin , data sporządzenia 20.02.2019 r

Koszalin , data podpisu 13.03.2019 r

Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Podpisy zarządu

Dariusz Sokalski *Przewodniczący Zarządu*

Anna Głabała *Wiceprzewodniczący Zarządu*

Danuta Szarek *Skarbnik Koła*

Izabela Stec *Sekretarz Zarządu*

Robert Nowak *Członek Zarządu*

Jadwiga Pikur *Członek Zarządu*

Marek Paprocki *Członek Zarządu*

Wojciech Nowacki *Członek Zarządu*

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 31.12.2018 r.

Na podstawie załącznika 6- ustawy o rachunkowości

Wier sz	AKTYWA	Stan na		Wier sz	PASYWA	Stan na	
I	2	początek roku	koniec roku	I	2	początek roku	koniec roku
A	Aktyw trwałe w tym;	1 258 437,84	1 161 071,66	A	Fundusz własny w tym;	373 768,75	427 472,23
I	Wartości Niematerialne i Prawne			I	Fundusz statutowy	280 255,88	373 768,75
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 248 437,84	1 151 071,66	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	93 512,87	53 703,48
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe w tym;	603 265,62	902 242,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ,	1 487 934,71	1 635 842,38
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe	4 415,90	1 831,00	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	598 849,72	900 411,95	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 188,90	47 444,94
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 471 745,81	1 588 397,44
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			0,00	0,00
	Aktywa razem	1 861 703,46	2 063 314,61		Pasywa razem	1 861 703,46	2 063 314,61

Koszalin , data sporządzenia 20.02.2019r.
Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GLÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu 13.03.2019 r.
Podpisy zarządu

Anne Grębowicz
Dariusz Skarżyski
Isabela Stec
Wojciech Nowoch 5

III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

na podstawie załącznika nr 6- ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	7 890 319,78	8 846 408,51
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 890 319,78	8 846 408,51
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	7 908 235,69	8 887 792,49
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 908 235,69	8 887 792,49
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 17 915,91	- 41 383,98
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego Zarządu	15 199,65	9 230,93
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-33 115,56	- 50 614,91
I	Pozostałe przychody operacyjne	140 517,80	116 642,28
J	Pozostałe koszty operacyjne	13 811,96	12 269,26
K	Przychody Finansowe	1,59	0,00
L	Koszty finansowe	66,00	47,63
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	93 525,87	53 710,48
N	Podatek dochodowy	13,00	7,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	93 512,87	53 703,48

Koszalin, data sporządzenia 20.02.2019r.

Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

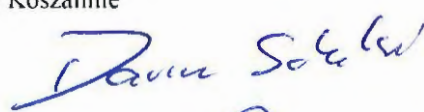
Mariola Śmiałkowska


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin, data podpisu 13.03.2019 r.

Podpisy zarząd

 Szarek Dawida
 Anna Głębocka
 Jacek Różański
 Maciej Stępień
 Wojciech Nowacki

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

- Wystawienie weksła 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. Aneks nr 1/2018 z dnia 24.04.2018 r. Deklaracja wekslowa do wysokości 355 588,30 zł.
- Wystawienie weksła 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. Aneks nr 1/2018 z dnia 24.04.2018r. Deklaracja wekslowa do wysokości 419 990,52 zł.
- Wystawienie weksła 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 weksła 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 440 970,42 zł łącznie 4 190 436,24 zł.

- 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 2018 nie udzielało zaliczek oraz kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

- 3. Uzupełniające 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 trwałe 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 trwałe razem	2 292 683,37	31 017,00	0,00	2 323 700,37
Z tego				
1) Grunty	24 057,33	0,00	0,00	24 057,33
2) Budynki	1 487 662,65	0,00	0,00	1 487 662,65
3) Urządzenia techniczne	525 542,94	31 017,00	0,00	556 559,94
4) Środki transportowe	127 980,50	0,00	0,00	127 980,50
5) Pozostałe środki trwałe	127 439,95	0,00	0,00	127 439,95
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	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:	1 044 245,53	128 383 ,18	0,00	1 172 628,71
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	425 765,44	61 701,17	0,00	487 466,61
3) Urządzenia techniczne	488 484,09	38 465,91	0,00	526 950,00
4) Środki transportowe	14 931,07	25 596,10	0,00	40 527,17
5) Pozostałe środki trwałe	115 064,93	2 620,00	0,00	117 684,93
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Wartość gruntów

-użytkowanych wieceżyście ul. Budowniczych 6; Koszalin

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m 2	2 526, m2	0,00	0,00	2526 m2
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 2	80,33 m2	0,00	0,00	80,33 m2
Wartość	23 430,44	0,00	0,00	23 430,44

d) środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

- Lokal użytkowy 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. Wyspiańskiego 4 od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie najmu lokalu użytkowego z dnia 05.02.2018 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	23 210,04	0,00	0,00	23 210,04
Programy komputerowe	23 210,04	0,00	0,00	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:	23 210,04	0,00	0,00	23 210,04
1) Programy komputerowe	23 210,04	0,00	0,00	23 210,04

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	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00
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	4 415,90	1 826,00	10 000,00	10 000,00	14 415,90	11 826,00
Razem	4 415,90	1 831,00	10 000,00	10 000,00	14 415,90	11 831,00

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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Dostaw i usług	1 355,61	1 622,74	0,00	0,00	1 355,61	1 622,74
podatków	13,00	7,00	0,00	0,0	13,00	7,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 368,61	1 629,74	0,00	0,00	1 368,61	1 629,74

k) Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 471 745,81	1 588 397,44
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.	701 531,20	674 494,72
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego	5 584,42	4 817,95
- Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 - Dotacja- UM Koszalin wg pisma E.I.AC.4431.936.2011.A.C dot. Planu finansowego na 2011 rok Sfinansowano zakup systemu monitoringu wizyjnego	8 644,34	6 483,40
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu	6 870,60	5 889,06
Dotacja zadania PFRON Wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, zadanie pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integracyjne warsztaty Artystyczne Łązy 2017” – zakup namiotu	3 920,01	3 080,01
Zakup samochodu - Umowa 1/PFRON-D/PN/2016 z dnia 12.12.2016 r. z Gminą Miasto	85 083,10	65 819,00

Koszalin – PFRON -80 0000 zł - Darowizny na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych(16140 zł)		
Grant otrzymany od PERKINS SCHOOL FOR THE BLIND W BOSTONIE projekt realizowany w okresie lipiec-sierpień 2019	0,00	12 814,40
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu	7 919,64	7 039,68
Dotacja zadania PFRON 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.	103 849,25	104 767,86
Dotacja zadania PFRON 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.	97 555,74	83 898,73
Darowizna a) zgodnie z umową z dnia 08.09.2015r. b) darowizna od fundatora C&A FOUNDATION SWITZERLAND z dnia 18.01.2016r c) darowizna od fundatora FUNDACJA ESPERSEN zgodnie z decyzją 37-2016 sfinansowano system oddymiania w najmowanym obiekcie na ul. Szpitalnej	47 221,98	42 294,47
Zakup mieszkania przy il. 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	228 264,59	204 040,83

26.01.2017 r - środki europejskie (216 728,46zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (25 509,18zł)		
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 - środki europejskie (17 894 zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (2 106 zł)	18 666,64	16 666,64
Dotacja „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA- RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r - środki europejskie - środki z budżetu	141 739,29 0,00	293 805,22 50 750,46
Umowa o powierzenie grantu nr I/g w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” - symulator niemowlęcia	8 455,01	6 675,01
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup drukarkokopiarki	6 440,00	5 060,00

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 2017		Przychody za rok Obrotowy 2018	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
1 Przychody z 1%	46 418,48	0,58	45 050,75	0,50
2.Przychody ze źródeł publicznych ogółem	7 707 730,65	95,97	8 564 736,68	95,56
a)ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	869 100,82	10,82	1 298 190,60	14,49
b) ze środków budżetu państwa	3 888 956,89	48,42	4 128 522,38	46,06
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	307 240,85	3,83	360 002,13	4,01
d)ze środków państwowych funduszy celowych	2 642 432,09	32,90	2 778 021,57	31,00
3. Ze źródeł prywatnych ogółem	146 870,65	1,83	236 621,08	2,64
a) ze składek członkowskich	21 050,00	0,26	14 500,00	0,16
b) z darowizn od osób fizycznych	82 516,48	1,03	124 598,13	1,39
c) z darowizn od osób prawnych	26 361,23	0,33	92 022,95	1,03
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych , kwest)	5 942,94	0,07	5 500,00	0,06
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)	11 000,00	0,14	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	129 819,39	1,62	116 642,28	1,30
PRZYCHODY RAZEM	8 030 839,17	100	8 963 050,79	100

5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok		Koszty za rok	
	Poprzedni 2017		Obrotowy 2018	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem Z tego:	7 937 313,30	100	8 909 340,31	100
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	7 923 435,34	99,83	8 897 023,42	99,86
1) amortyzacja	91 866,05	1,16	128 383,18	1,44
2) zużycie materiałów i energii	792 347,16	9,98	947 103,12	10,63
3) Usługi obce	889 237,51	11,21	967 010,53	10,85
4) podatki i opłaty	8 003,04	0,10	8 023,84	0,09
5) wynagrodzenia	4 866 480,13	61,31	5 498 243,62	61,71
6)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	989 387,72	12,47	1 052 230,69	11,81
7)Podróże służbowe krajowe	30 485,97	0,38	42 547,83	0,48
8) Pozostałe koszty	255 627,76	3,22	253 480,61	2,85
3. Pozostałe koszty operacyjne	13 811 96	0,17	12 269,26	0,13
4. Koszty operacji finansowych	66,00	0,00	47,63	0,01

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	280 255,88
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	101 417,61	93 512,87
a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)	101 417,61	93 512,87
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	280 255,88	373 768,75

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.

ŚRODKI POCHODZĄCE Z 1% PIT	2017	2018
- Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	32 527,33	6 914,02
- Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym	46 418,48	45 050,75
RAZEM	78 945,81	51 964,77

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PIT	2017	2018
Kwota wydatkowanych środków ogółem	72 031,79	26 203,95
Wkład własny do realizowanych projektów: „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy” „W drodze do niezależności „	22 767,33	10 000,00
Bieżąca działalność Stowarzyszenia zakupu materiałów innych	1 556,52	7 203,95
Instalacja systemu oddymiania	8 747,94	0,00
Pośrednictwo w zakupie mieszkania przy ul. Piłsudskiego w Koszalinie	7 000,00	0,00
Wymiana pieca gazowego w mieszkaniu przy ul. Piłsudskiego w Koszalinie	3 000,00	0,00
Zakup Samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych	28 960,00	0,00
Wkład własny do projektu „Samodzielność moja przyszłość” oraz bieżącej działalności ZMTW	0,00	9 000,00

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 2018 r. osiągnęło dodatni wynik finansowy na poziomie (+) 53 703,48 zł . Przychody roku sprawozdawczego uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem poprzednim o 932 211,62 zł. co stanowi 10,40 % 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 972 027,01 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 10,91 % ogółu poniesionych kosztów.

W 2018 r. PSONI Koło w Koszalinie kontynuowało prowadzenie powołanych we wcześniejszych latach swoich placówek oraz realizowało wiele projektów.

Pozyskanie środków finansowych oraz zwiększenie liczby podopiecznych miało istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia w 2018 r.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
KOŁO w KOSZALINIE
75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4
(tel. 94/348-08-53)
REGON 330482733 NIP 669-19-13-337

Koszalin , data sporządzenia 20.02 .2019r

Sporządził :
Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu 13..03.2019r.

Podpisy zarządu
Dariusz Sokalski Przewodniczący Zarządu

Anna Głabala Wiceprzewodniczący Zarządu

Danuta Szarek Skarbnik Koła

Izabela Stec Sekretarz Zarządu

Robert Nowak Członek Zarządu

Jadwiga Pikur Członek Zarządu

Marek Paprocki Członek Zarządu

Wojciech Nowacki Członek