

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: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 :

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.

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

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 w 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 urloпами 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	<p>Wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.</p> <p>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.</p> <p>Amortyzacji według wyżej wskazanych metod i stawek amortyzacyjnych podlegają środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł.</p> <p>Środki trwałe o wartości pomiędzy 3.500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu.</p> <p>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.</p>
Wartości niematerialne i prawne	<p>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 uwzględnieniem prawnego okresu ich obowiązywania, metodą liniową.</p> <p>Amortyzacji podlegają wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości pomiędzy 3500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu i ewidencji analitycznej.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty usług obcych, od 351,00zł ujmowane są w ewidencji wyposażenia.</p>
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 zdania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, granty , dotacje w Ramach Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 oraz darowizny celowe 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 24.01.2020 r

Koszalin , data podpisu 09.03.2020r .

Sporządził:

Podpisy zarządu

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

Izabela Stec *Przewodniczący Zarządu*
Wojciech Nowacki *Wiceprzewodniczący Zarządu*
Danuta Szarek *Skarbnik Koła*
Marek Paprocki *Sekretarz Zarządu*
Robert Nowak *Członek Zarządu*
Anna Głabała *Członek Zarządu*
Renata Frydrychowicz *Członek Zarządu*
Dariusz Sokalski *Członek Zarządu*

Izabela Stec

Anna Głabała *Renata Frydrychowicz*

Wojciech Nowacki

Robert Nowak

Danuta Szarek

Renata Frydrychowicz

Dariusz Sokalski

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 31.12.2019 r.

Na podstawie załącznika 6- ustawy o rachunkowości

Wier sz	AKTYWA	Stan na		Wier sz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
I	2			I	2		
A	Aktyw trwałe w tym:	1 161 071,66	1 085 758,96	A	Fundusz własny w tym:	427 472,23	450 400,81
I	Wartości Niematerialne i Prawne			I	Fundusz statutowy	373 768,75	427 472,23
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 151 071,66	1 075 758,96	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	53 703,48	22 928,58
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe w tym:	902 242,95	938 221,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ,	1 635 842,38	1 573 579,65
I	Zapasy		61 438,82	I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe	1 831,00	7 065,00	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	900 411,95	869 717,68	III	Zobowiązania krótkoterminowe	47 444,94	128 887,97
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 588 397,44	1 444 691,68
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
	Aktywa razem	2 063 314,61	2 023 980,46		Pasywa razem	2 063 314,61	2 023 980,46

Koszalin , data sporządzenia 24.01.2020 r.
Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu 03.03.2020
Podpisy zarządu

Anne Grębiec
Wojciech Nowacki
Edyta Miel
Renata Fydychowiec
Danuba Szarek
Barbara Stee
J. S.

PSONI Koło w Koszalinie

ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin

REGON 330482733

III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
na podstawie załącznika nr 6- ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Pozycj a	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody z z działalności statutowej	8 846 408,51	9 783 121,07
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 846 408,51	9 783 121,07
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	8 887 792,49	9 856 326,04
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 887 792,49	9 856 326,04
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)	- 41 383,98	- 73 204,97
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	0,0
G	Koszty ogólnego Zarządu	9 230,93	10 536,52
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 50 614,91	-83 741,49
I	Pozostałe przychody operacyjne	116 642,28	117 663,23
J	Pozostałe koszty operacyjne	12 269,26	10 999,40
K	Przychody Finansowe	0,00	7,96
L	Koszty finansowe	47,63	1,72
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	53 710,48	22 928,58
N	Podatek dochodowy	7,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	53 703,48	22 928,58

Koszalin , data sporządzenia 24.01.2020 r.

Sporządził :

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu 09.03.2020

Podpisy zarząd

Mariola Stee

Anna Górska

Wojciech Nowacki

Renata Tyndus

Łobos Marci

Dariusz Szarek

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 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 2019 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	2 323 700,37	70 543,73	17 495,00	2 376 749,10
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	556 559,94	60 033,63	17 495,00	599 098,57
4) Środki transportowe	127 980,50	0,00	0,00	127 980,50
5) Pozostałe środki trwałe	127 439,95	10 510,10	0,00	137 950,05
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:	1 172 628,71	145 856,43	17 495,00	1 300 990,14
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	487 466,61	61 701,17	0,00	549 167,78
3) Urządzenia techniczne	526 950,00	45 429,06	17 495,00	554 884,06
4) Środki transportowe	40 527,17	25 596,10	0,00	66 123,27
5) Pozostałe środki trwałe	117 684,93	13 130,10	0,00	130 815,03
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

d) środki trwale 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 umowy 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.

- Lokal nr 2 użytkowy najmowany przy ul. Grunwaldzkiej 20; 75-241 Koszalin od ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 23.11.2018 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	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	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	1 826,00	7 065,00	10 000,00	10 000,00	11 826,00	17 065,00
Razem	1 831,00	7 065,00	10 000,00	10 000,00	11 831,00	17 065,00

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	1 622,74	234,99	0,00	0,00	1 622,74	234,99
podatków	7,00	0,00	0,00	0,0	7,00	0,00
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	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
Razem	1 629,74	40 234,99	0,00	0,00	1 629,74	40 234,99

k) Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 588 397,44	1 444 691,68
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.	674 494,72	647 458,24
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego	4 817,95	4 051,48
- 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	6 483,40	4 322,46
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu	5 889,06	4 907,52
Dotacja zadania PFRON Wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, zadanie pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integracyjne warsztaty Artystyczne Łazy 2017” – zakup namiotu	3 080,01	2 240,01
Zakup samochodu - Umowa 1/PFRON-D/PN/2016 z dnia 12.12.2016 r. z Gminą Miasto Koszalin – PFRON -80 0000 zł - Darowizny na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych(16140 zł)	65 819,00	46 554,90

Grant otrzymany od PERKINS SCHOOL FOR THE BLIND W BOSTONIE projekt realizowany w okresie lipiec-sierpień 2019	12 814,40	0,00
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu	7 039,68	6 159,72
Dotacja zadania PFRON 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.	104 767,86	0,00
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.	83 898,73	0,00
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	42 294,47	37 366,96
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 - środki europejskie (216 728,46zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (25 509,18zł)	204 040,83	179 817,07
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-	16 666,64	14 666,64

K005/16-00 z 26.01.2017 r - środki europejskie (17 894 zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (2 106 zł)		
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	293 805,22	173 703,37
- środki z budżetu	50 750,46	36 833,09
Umowa o powierzenie grantu nr I/g w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” - symulator niemowlęcia	6 675,01	4 895,01
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup drukarkokopiarki	5 060,00	3 680,00
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Przez rehabilitację do samodzielności...” wykonywanego w terminie 01.04.2019 do 31.03.2022 r.	0,00	97 463,12
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „DECYZJA + DOŚWIADCZENIE =AUTONOMIA” wykonywanego w terminie 01.04.2019 do 31.03.2020 r.	0,00	150 214,16
Darowizna z przeznaczeniem na remont mieszkania otrzymana od Polskich Wytwórni Papierów Wartościowych	0,00	3 965,10
Darowizna celowa z przeznaczeniem Warsztaty Artystyczne Łazy w 2020 r	0,00	5 299,50
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup systemu podnośnika sufitowego	0,00	21 093,33

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 2018		Przychody za rok Obrotowy 2019	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
1 Przychody z 1%	45 050,75	0,50	41 849,84	0,42
2.Przychody ze źródeł publicznych ogółem	8 564 736,68	95,56	9 433 877,16	95,28
a)ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	1 298 190,60	14,49	1 213 823,81	12,25
b) ze środków budżetu państwa	4 128 522,38	46,06	4 568 401,82	46,15
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	360 002,13	4,01	396 736,93	4,01
d)ze środków państwowych funduszy celowych	2 778 021,57	31,00	3 254 914,60	32,87
3. Ze źródeł prywatnych ogółem	236 621,08	2,64	308 554,32	3,12
a) ze składek członkowskich	14 500,00	0,16	18 514,00	0,19
b) z darowizn od osób fizycznych	124 598,13	1,39	137 526,93	1,39
c) z darowizn od osób prawnych	92 022,95	1,03	150 013,39	1,51
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych , kwest)	5 500,00	0,06	2 500,00	0,03
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	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	116 642,28	1,30	116 510,94	1,18
PRZYCHODY RAZEM	8 963 050,79	100	9 900 792,26	100

5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok		Koszty III rok	
	Poprzedni 2018		Obrótowy 2019	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	8 909 340,31	100	9 877 863,68	100
Z tego:				
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	8 897 023,42	99,86	9 866 862,56	99,88
1) amortyzacja	128 383,18	1,44	145 856,43	1,47
2) zużycie materiałów i energii	947 103,12	10,63	1 037 473,79	10,51
3) Usługi obce	967 010,53	10,85	1 064 904,70	10,78
4) podatki i opłaty	8 023,84	0,09	6 957,84	0,07
5) wynagrodzenia	5 498 243,62	61,71	6 148 038,77	62,24
6)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 052 230,69	11,81	1 188 063,42	12,02
7)Podróże służbowe krajowe	42 547,83	0,48	21 647,87	0,22
8) Pozostałe koszty	253 480,61	2,85	253 919,74	2,57
3. Pozostałe koszty operacyjne	12 269,26	0,13	10 999,40	0,12
4. Koszty operacji finansowych	47,63	0,01	1,72	0,00

6. Informacje o funduszu statutowym

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

	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Stan funduszu na początek roku	280 255,88	373 768,75
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	93 512,87	53 703,48
a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)	93 512,87	53 703,48
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	373 768,75	427 472,23

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	2018	2019
- Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	6 914,02	25 760,82
- Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym	45 050,75	41 849,84
RAZEM	51 964,77	67 610,66

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PIT	2018	2019
Kwota wydatkowanych środków ogółem	26 203,95	52 715,24
Wkład własny do realizowanych projektów: „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy” „W drodze do niezależności „	10 000,00	5 050,00
Bieżąca działalność Stowarzyszenia zakupu materiałów innych	7 203,95	14 665,24
Wkład własny do projektu „Samodzielność moja przyszłość” oraz bieżącej działalności ZMTW	9 000,00	33 000,00

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 2019 r. osiągnęło dodatni wynik finansowy na poziomie (+) 22928,58 zł. Przychody roku sprawozdawczego uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem poprzednim o 937 741,47 zł. co stanowi 9,48 % 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 968 523,37 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 9,81 % ogółu poniesionych kosztów.

W 2019 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 2019 r.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
KOŁO w KOSZALINIE
75 (629) Kościelnik Włocławski 4
tel. 094/345-08-53
REGON 330482733 NIP 669-19-13-337

Koszalin, data sporządzenia 24.01.2020r

Koszalin, data podpisu 20.01.2020r.

Sporządził:
Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

Podpisy zarządu
Izabela Stec Przewodniczący Zarządu
Wojciech Nowacki Wiceprzewodniczący Zarządu
Danuta Szarek Skarbnik Koła
Marek Paprocki Sekretarz Zarządu
Robert Nowak Członek Zarządu
Anna Głabała Członek Zarządu
Renata Frydrychowicz Członek Zarządu
Dariusz Sokalski Członek Zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Izabela Stec Dan Sokalski
Anna Głabała
Wojciech Nowacki
Danuta Szarek
Robert Nowak
Renata Frydrychowicz
D.