

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowe dane o jednostce:

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

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2019 r poz. 351 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.

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 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 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 uwzględnieniem 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. Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji wyposażenia od kwoty 351,00zł .
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 zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych 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 25.01.2022 r

Koszalin , data podpisu 24.02.2022 r

Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr 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

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

KRS 0000036441

REGON 330482733
(Numer statystyczny)

II BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Na podstawie załącznika 6- ustawy o rachunkowości

Wier sz	AKTYWA	Stan na		Wier sz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktyw trwale w tym;	1032052,68	921 965,66	A	Fundusz własny w tym;	437 092,22	511 933,52
I	Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	450 400,81	437 092,22
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1022 052,68	911 965,66	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	0,00	0,00	IV	Zysk (strata) netto	- 13 308,59	74 841,30
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe w tym;	1 138 556,16	1 091 294,79	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ,	1 733 516,62	1 501 326,93
I	Zapasy	63 895,70	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 599,39	600,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 070 061,07	1 090 694,79	III	Zobowiązania krótkoterminowe	206 353,25	115 297,01
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 527 163,37	1 386 029,92
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			0,00	0,00
	Aktywa razem	2 170 608 ,84	2 013 260,45		Pasywa razem	2 170 608,84	2 013 260,45

Koszalin , data sporządzenia 25.01.2022 r.

Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu 24.02.2022 r.

Podpisy zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r.
na podstawie załącznika nr 6- ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
I	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	9 482 941,97	10 160 622,22
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 482 941,97	10 160 622,22
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	9 582 308,26	10 180 917,16
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 582 308,26	10 180 917,16
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)	- 99 366,29	- 20 294,94
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	8 795,17	7 837,22
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	- 108 161,46	- 28 132,16
I	Pozostałe przychody operacyjne	109 355,17	114 390,35
J	Pozostałe koszty operacyjne	14 478,24	11 335,75
K	Przychody Finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	24,06	81,14
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	- 13 308,59	74 841,30
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	- 13 308,59	74 841,30

Koszalin, data sporządzenia 25.01.2022 r.
Sporządził:
Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

Koszalin, data podpisu 24.02.2022 r.
Podpisy zarząd

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

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 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 440 970,42 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 2021 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	2 510 315,31	73 123,30	41 817,65	2 541 620,96
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	670 353,64	33925,00	37 143,65	667 134,99
4) Środki transportowe	127 980,50	0,00	0,00	127 980,50
5) Pozostałe środki trwałe	200 261,19	39198,30	4 674,00	234 785,49
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:	1 488 262,63	179 693,32	38300,65	1 629 655,30
1) Grunty	0,00	0,0	0,00	0,00
2) Budynki	610 868,95	61 701,17	0,00	672 570,12
3) Urządzenia techniczne	623 285,74	43 805,37	33 626,65	633 464,46
4) Środki transportowe	91 719,37	25 596,10	0,00	117 315,47
5) Pozostałe środki trwałe	162 388,57	48590,68	4 674,00	206 305,25
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,0	0,00	0,00

c) Wartość gruntów**-użytkowanych wieczyste 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, 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 przy ul. Wyspiańskiego 4 najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 20.12.2006 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Wyspiańskiego 4 najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 05.02.2018 r.

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

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

- Lokal nr 2 użytkowy przy ul. Grunwaldzkiej 20; 75-241 Koszalin najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 23.11.2018 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Hołdu Pruskiego 7/3; 75- 607 Koszalin najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu mieszkaniowego z dnia 03.04.2020r.

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

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	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04
Programy komputerowe	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04

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 wartości niematerialnych i prawnych - razem z tego:	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04
1) Programy komputerowe	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środków ZUS	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności	4 599,38	600,00	10 000,00	10 000,00	14 599,38	10 600,00
Razem	4 599,39	600,00	10 000,00	10 000,00	14 599,39	10 600,00

h) 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

i) 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	617,30	0,00	0,00	0,00	617,30	0,00
podatków	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	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	39 302,02	0,00	0,00	0,00	39 302,02	0,00
Razem	39 919,32	0,00	0,00	0,00	39 919,32	0,00

j) Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 527 163,37	1 386 029,92
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.	620 421,76	593 385,28
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego	3 285,01	2 518,54
- 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	2 161,52	0,58
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu	3 925,98	2 944,44
Dotacja zadania PFRON Wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, zadanie pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integracyjne warsztaty Artystyczne Łazy 2017” – zakup namiotu	1 400,01	560,01
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)	27 290,80	8 026,70

Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup Magiczny Dywan EVO wraz z pakietem REW	13 542,30	10 833,84
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu	5 279,76	4 399,80
Dotacja /środki PFRON i UM/ wg umowy nr DOK.1131.17.2017 z dnia 16.01.2017 r. z późniejszymi aneksami sfinansowano urządzenie wielofunkcyjne Toshiba 2515 AC	14 624,70	11 598,90
Dotacja Gminy Miasto Koszalin /Subwencja Oświatowa 2020 r/ sfinansowano zakup karuzeli Buglo 4078	18 732,90	14 986,32
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	32 439,45	27 511,94
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)	155 593,31	131 369,55
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)	12 666,64	10 666,64

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	0,00	20 126,67
Umowa o powierzenie grantu nr I/g w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” - symulator niemowlęcia	3 115,01	1 335,01
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup drukarkokopiarki	2 300,00	920,00
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.	175 618,77	125 128,57
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.	403 832,79	379 699,41
Darowizna celowa z przeznaczeniem na realizację Bowlingu w 2022 r	0,00	3 100,00
Darowizna celowa z przeznaczeniem Warsztaty Artystyczne Łazy w 2020 r/2021	9 841,37	13 181,87
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup systemu podnośnika sufitowego	16 573,33	12 053,33
Umowa nr PN/KLU/2020/ z dnia 30.01.2020 dot. Programu PFRON „Zajęcia Klubowe WTZ realizowana w terminie 01.02-2020r -31.01.2021 r.	4 517,96	0,00
Umowa nr PN/KLU/2021/ z dnia 12.02.2021 dot. Programu PFRON „Zajęcia Klubowe WTZ realizowana w terminie 01.02-2021r -31.01.2022 r.	0,00	11 682,52

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 2020		Przychody za rok Obrotowy 2021	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
1 Przychody z 1%	34 742,60	0,36	48 074,31	0,47
2.Przychody ze źródeł publicznych ogółem	9 336 229,07	97,33	9 987 705,51	97,20
a)ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	169 119,54	1,76	23 032,92	0,22
b) ze środków budżetu państwa	4 872 799,26	50,80	5 045 297,07	49,10
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	314 888,65	3,28	312 211,87	3,04
d)ze środków państwowych funduszy celowych	3 979 421,62	41,49	4 607 163,65	44,84
3. Ze źródeł prywatnych ogółem	117 033,10	1,22	126 055,40	1,23
a) ze składek członkowskich	14 324,00	0,15	27 790,00	0,27
b) z darowizn od osób fizycznych	80 944,00	0,84	56 430,40	0,55
c) z darowizn od osób prawnych	21 765,10	0,23	41 835,00	0,41
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych , kwest)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	104 292,37	1,09	113 177,35	1,10
PRZYCHODY RAZEM	9 592 297,14	100	10 275 012,57	100

5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok		Koszty za rok	
	Poprzedni 2020		Obrotowy 2021	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	9 605 605,73	100	10 200 171,27	100
Z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 591 103,43	99,85	10 188 754,38	99,89
1) amortyzacja	219 854,76	2,29	179 693,32	1,76
2) zużycie materiałów i energii	992 397,28	10,33	878 232,75	8,61
3) Usługi obce	870 727,84	9,07	927 605,90	9,09
4) podatki i opłaty	6 905,34	0,07	6 576,34	0,06
5) wynagrodzenia	6 049 352,00	62,98	6 595 041,48	64,66
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 293 186,53	13,46	1 396 934,09	13,70
7) Podróże służbowe krajowe	5 092,46	0,05	19 077,40	0,19
8) Pozostałe koszty	153 587,22	1,60	185 593,10	1,82
3. Pozostałe koszty operacyjne	14 478,24	0,15	11 335,75	0,11
4. Koszty operacji finansowych	24,06	0,00	81,14	0,00

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	427 472,23	450 400,81
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	22 928,58	0,00
a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)	22 928,58	0,00
b) Przeksięgowania z pozostałych funduszy specjalnych	0,00	0,00
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	0,00	- 13 308,59
a) Przeksięgowanie wyniku finansowego (strata)	0,00	-13 308,59
b)	0,00	0,00
4. Stan funduszu na koniec roku	450 400,81	437 092,22

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	2020	2021
- Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	14 895,42	7 622,90
- Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym	34 742,60	48 074,31
RAZEM	49 638,02	55 697,21

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PIT	2020	2021
Kwota wydatkowanych środków ogółem	42 015,12	12 222,05
Bieżąca działalność Stowarzyszenia (zakupu materiałów , usług)	7 272,52	12 222,05
Wkład własny do projektu „Samodzielność moja przyszłość” , bieżąca działalności ZMTW	34 742,60	0,00

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

PSONI Koło w Koszalinie osiągnęło dodatni wynik finansowy wysokości (+ 74 841,30 zł) z tytułu prowadzonej działalności w 2021 r. Przychody roku sprawozdawczego uległy zwiększeniu o kwotę 682 715,43 zł co stanowi 6,64 % ogółu całego przychodu. . Koszty realizacji zadań statutowych za rok obrotowy zwiększyły się o kwotę 594 565,54 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 5,83 % ogółu poniesionych kosztów. Suma bilansowa na koniec roku wyniosła 2 013 260,45 zł.

Podstawowym źródłem przychodu dla Stowarzyszenia pozostają dotacje, darowizny oraz składki członkowskie które pokrywają bieżące koszty działalności statutowej .

PSONI Koło w Koszalinie w roku 2021 otrzymało pomoc de minimis:

- z Krajowego Funduszu Szkoleniowego kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawców w kwocie 11 120,00 zł .

W 2021r , PSONI Koło w Koszalinie mimo trwającej pandemii COVID-19 w sposób ciągły prowadziło działalność swoich placówek oraz realizowało projekty. Sytuacja finansowa Stowarzyszenia była stabilna ze względu na zabezpieczone środki ze źródeł publicznych, które wyniosły 97,33 % całego przychodu.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligencją
(Pieczęć Koła)
75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4
tel. 094/345-08-53
REGON 330482733 NIP 669-19-13-337

Koszalin , data sporządzenia 25.01 .2022r

Koszalin , data podpisu 24.02.2022 r.

Sporządził :

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr 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 Głąbała *Członek Zarządu*

Renata Frydrychowicz *Członek Zarządu*

Dariusz Sokalski *Członek Zarządu*