Informacja dodatkowa do bilansu

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Nowym Targu

za rok obrotowy 2018

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.**

   Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji lub poręczeń nie uwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe Stowarzyszenia opisane są w części 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

3. **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

   Na majątek organizacji składają się:

1) Aktywa trwałe w wysokości - 177.920,20

a) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa : w zł i gr.

Wyszczególnienie 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:	74.504,36	0,00	0,00	74.504,36
z tego 1) programy komputerowe	74.504,36	0,00	0,00	74.504,36

b) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	74.504,36	0,00	0,00	74.504,36
z tego: 1) programy komputerowe	74.504,36	0,00	0,00	74.504,36

c) środki trwałe - wartość początkowa : w zł. i gr.

Wyszczególnienie 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:	1.170.275,55	47.069,61	10.739,40	1.206.605,76
z tego: 1) budynki i budowle	253.114,17	0,00	0,00	253.114,17
2) urządzenia techniczne	63.986,00	0,00	0,00	63.986,00
3) środki transportu	320.120,00	0,00	0,00	320.120,00
4) pozostałe środki trwałe	533.055,38	47.069,61	10.739,40	569.385,59
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenia środków trwałych : w zł. i gr.

Wyszczególnienie 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:	982.331,75	57.093,21	10.739,40	1.028.685,56
z tego: 1) budynki i budowle	68.447,75	8.235,94	0,00	76.683,69
2) urządzenia techniczne	63.986,00	0,00	0,00	63.986,00
3) środki transportu	320.120,00	0,00	0,00	320.120,00
4) pozostałe środki trwałe	529.778,00	48.857,27	10.739,40	567.895,87

2) Aktywa obrotowe w wysokości – 731.234,73

a) Środki finansowe w kasie – 2.275.67

b) Środki finansowe na rachunkach bankowych - 264.095,77

c) Środki finansowe na lokatach – 350.000,00

- odsetki od lokat bankowych naliczone na dzień bilansowy – 761,78

d) Należności ogółem w wysokości 111.462,48 w tym:

- pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z ZFŚS – 111.023,73
- kaucja za urządzenie viabox – 240,00

- opłata elektroniczna przedpłata za przejazd po drogach krajowych – 144,19
- nadpłata składek ubezpieczeń społecznych – 0,01
- składka na PZU za grudzień pracownika ŚDS przebywającego na urlopie wychowawczym – 54,55

e) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – 2.639,03 , w tym:
- opłacone z góry ubezpieczenia samochodowe – 2.451,25
- opłacone utrzymane serwera www, domeny, skrzynek pocztowych – 187,78

3) Pasywa – Fundusz własny 396,866,15

a) fundusz statutowy – 59.044,52

b) zysk z lat ubiegłych -268.593,05

c) zysk roku bieżącego – 69.228,58

4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 512.288,78

a) zobowiązania długoterminowe na kwotę : 0,00

b) zobowiązania krótkoterminowe – 168.890,94
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 168.412,94
- zobowiązanie z tytułu zakupu usług – 478,00

c) rozliczenia międzyokresowe – 343.397,84, w tym:
- dotacja MEN z lat ubiegłych – 191.698,69 (środki pieniężne w wysokości 13.778,49 oraz wartość dotacji na zakup środków trwałych na kwotę – 177.920,20 - dotyczy części nieumorzonej środków trwałych z lat ubiegłych)
- dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie I-III 2019 r. - 76.155,99
- dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie Rehabilitacja 25 plus I- VIII 2019 r. - 58.368,90
- dotacja ROPS w Krakowie grant na zadanie - 17.174,26

Suma aktywów i pasywów – 909.154,93

4. **Informacje o strukturze 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 wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.**

w zł. i gr

Przychody z działalności statutowej	**3.837.241,55**
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**3.837.241,55**
Dotacje ze źródeł publicznych na kwotę:	**3.717.336,98**
Starostwo Powiatowego w Nowym Targu - dotacja MEN na zadanie: Prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno – Wychowawczego w tym: - dotacja za 2018 rok - środki finansowe z lat poprzednich - wartość umorzeniowa środków trwałych zakupionych w latach ubiegłych	2.733.004,30 2.710.496,78 12.483,92 10.023,60
Gmina Miasto Nowy Targ dotacja Wojewody Małopolskiego na zadanie: „Organizacja i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i kalectwem sprzężonym, które ukończyły 18 rok życia, średniomiesięcznie dla 30 osób w roku 2018” - umowa nr SP. 4/2018	580.241,00
Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ –na zadanie: „Transport i opieka w trakcie dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w celu spełnienia obowiązku szkolnego, przez organizacje pożytku publicznego w roku 2018 –umowa 0.4464.1.2018	19.570,00
Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie: Dowóz osób niepełnosprawnych, mieszkańców Gminy Nowy Targ do OREW i ŚDS w Nowym Targu ul. Podtatrzańska 47a, które są objęte obowiązkiem szkolnym lub korzystają z zajęć Środowiskowego Domu Samopomocy- umowa nr 1/ISP/2018	65.000,00
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na zadanie” Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych – umowa ZZO/000130/06/D z dnia 28.12.2015 Aneks nr 3 za okres I – III 2018 r.	70.202,91
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na zadanie” Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych – umowa ZZO/000220/06/D z dnia 21.12.2017r. za okres IV – XII 2018 r.	207.858,89
Grant w ramach Projektu granowego: Małopolski Inkubator Innowacji Społecznych w ramach Projektu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – ROPS w Krakowie umowa nr MI-430-76-5/17	22.328,78
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację pilotażowego programu Rehabilitacja 25 plus – umowa R25/000001/06/D z dnia 21.10.2018 r. za okres X – XII 2018 r.	19.131,10

w zł. i gr.

Składki członkowskie	**6.237,00**
Przychody z 1% podatku dochodowego	**64.400,50**
Darowizny ogółem w tym: - darowizny od osób fizycznych - darowizny od jednostek prawnych	**49.267,07** 7.916,88 31.692,30

w zł i gr.

Pozostałe przychody operacyjne	**957,85**
Wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS, US	957,85

w zł i gr.

Przychody finansowe	**3.865,62**
Odsetki od lokat i środków na rachunkach bankowych	3.865,62

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

w zł i gr.

Koszty działalności statutowej	**3.771.270,27**
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	**3.771.270,27**
Koszty poniesione z uzyskanych dotacji **Koszty poniesione z 1 % podatku dochodowego** **Koszty poniesione ze środków własnych organizacji**	**3.717.336,98** **28.832,83** **25.100,46**
Koszty poniesione na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno- Wychowawczego w tym: -dotacja MEN przekazana przez Starostwo Powiatowe w Nowym Targu w 2018 roku - dotacja MEN (wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych i środków finansowych z lat ubiegłych) - inne środki własne organizacji	**2.734.317,41** 2.710.496,78 22.507,52 1.313,11
Koszty poniesione na zadanie: „Organizacja i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i kalectwem sprzężonym, które ukończyły 18 rok życia, średniomiesięcznie dla 30 osób , transport uczestników zajęć do ośrodka , w roku 2018 – umowa SP.4/2018 w tym: - dotacja Wojewody Małopolskiego - inne środki własne organizacji	**587.034,45** 580.241,00 6.793,45
Koszty poniesione na zadanie: „Transport i opieka w trakcie dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w celu spełnienia obowiązku szkolnego, przez organizacje pożytku publicznego w roku 2018 – umowa 0.4464.1.2018 w tym: - dotacja Gminy Miasto Nowy Targ	**19.570,00** 19.570,00
Koszty poniesione na zadanie: „Dowóz osób niepełnosprawnych, mieszkańców Gminy Nowy Targ do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego i Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Targu ul. Podtatrzańska 47a, które są objęte obowiązkiem szkolnym lub korzystają z zajęć Środowiskowego Domu Samopomocy- umowa 1/ISP/2018 w tym: - dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do OREW - dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do ŚDS - inne środki własne organizacji	**66.348,00** 25.014,61 39.985,39 1.348,00

Koszty poniesione na realizacje programu z PFRON pn. „ Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych" za okres od I – III - Aneks nr 3 – umowa ZZO/000130/06/D w tym: - dotacja z PFRON - wkład własny finansowy organizacji koszty kwalifikowalne (w tym pokryto z 1% podatku dochodowego na kwotę 3.061,59) - wkład własny finansowy organizacji koszty niekwalifikowalne (w tym pokryto z 1% podatku dochodowego na kwotę 1.227,47)	**75.996,86** 70.202,91 4.566,17 1.227,78
Koszty poniesione na realizacje programu z PFRON pn. Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych za okres od IV – XII – umowa ZZO/000220/06/D w tym: - dotacja z PFRON - wkład własny finansowy organizacji koszty kwalifikowalne (pokryto z 1% podatku dochodowego) - wkład własny finansowy organizacji koszty niekwalifikowalne (pokryto z 1% podatku dochodowego)201	**232.402,66** 207.858,89 10.333,08 14.210,69
Koszty poniesione w ramach projektu grantowego: Małopolski Inkubator Innowacji Społecznych – umowa nr MI-430-76-5/17 w tym: - dotacja ROPS w Krakowie	**22.328,78** 22.328,78
Koszty poniesione na realizacje pilotażowego programu PFRON Rehabilitacja 25 plus - umowa - dotacja z PFRON	**19.131,10** 19.131,10
Koszty organizacji poniesione i finansowane z innych środków własnych na zabezpieczenie dowozów dzieci i młodzieży do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego oraz uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w części nie mającej pokrycia w uzyskanych dotacjach z Gmin na to zadanie	**7.427,30**
Koszty organizacji poniesione i finansowanie z innych środków własnych na zabezpieczenie innych kosztów poniesionych zadań związanych z działalnością	**6.713,71**
Koszty ogólnego zarządu	**1.562,17**
Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**
Koszty finansowe Koszty niekwalifikowalne – odsetki od nieterminowego zwrotu niewykorzystanych środków finansowych do PFRON	**3,00**

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku:	**59.044,52**
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku , w tym z tytułu:	0,00
1)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku, w tym z tytułu:	0,00
1)	
4. Stan funduszu na koniec roku	**59.044,52**

Środki funduszu pochodzą z części zysku z lat poprzednich, a w roku 2018 wartość funduszu nie uległa zmianie.

7. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób ich wydatkowania .

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przekazane na wkład własny organizacji do projektu pn. Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych – koszty kwalifikowalne w kwocie 13.394,67 zł. oraz koszty niekwalifikowalne tego projektu w kwocie 15.438,16 zł.

8. Inne informacje nie wymienione w pkt 1-7, mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Koszty rodzajowe realizowanych zadań statutowych 3.771.270,27 , w tym:

a) amortyzacja – 57.093,21

b) zużycie materiałów i energii – 165.147,46

c) usługi obce – 159.223,32

d) podatki i opłaty – 434,00

e) wynagrodzenia – 2.771.110,04 , w tym:
- wynagrodzenia osobowe – 2.313.942,22
- wynagrodzenia bezosobowe – 49.276,34
- ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 3.680,48
- premie – 393.606,00
- odprawa emerytalna – 1.560,00
- nagrody jubileuszowe – 9.045,00

f) ubezpieczenia i inne świadczenia – 606.612,52

g) pozostałe koszty rodzajowe – 11.649,72

Koszty rodzajowe (Zarządu) ogólnoadministracyjne 1.562,17 , w tym:

- zużycie materiałów i energii – 48,12

- usługi obce – 1.461,45

- pozostałe koszty rodzajowe – 52,60

Stowarzyszenie jako organizacja pozarządowa sporządziła sprawozdanie finansowe za 2018 rok według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

Uchwałą Nr 3/18 Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła zatwierdzono sprawozdanie finansowe Koła za 2017 rok. Dodatni wynik finansowy Koła za 2017 rok decyzją Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła pozostawiono do rozliczenia w latach następnych (konto - rozliczenie wyniku finansowego).

Wynik finansowy jednostki za rok 2018 to zysk netto na kwotę 69.228,58 zł.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2018 proponuje się pozostawić do rozliczenia w latach następnych (konto - rozliczenie wyniku finansowego).

Bilans, rachunek zysków i strat, wprowadzenie do bilansu oraz informację dodatkową sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach oraz jeden w wersji elektronicznej na potrzeby urzędu skarbowego i przedstawiono do weryfikacji .

Grażyna Kukulska
Paweł Wiktor
Iwona Bryniarska
Agnieszka Sikora
Jerzy Białoń
Izabela Chowaniec
Agnieszka Dłubacz
Jolanta Malinowska
Stanisław Zych

Wanda Murzańska – księgowa Koła

(imię, nazwisko osoby sporządzającej) **(imiona , nazwiska członków Zarządu**

Nowy Targ dnia, 20.03.2019 r.