Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Przemyślu
ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 78
37-700 Przemyśl, tel./fax (16) 677-89-18
REGON 650961443

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ (STATUTOWĄ POŻYTKU PUBLICZNEGO)

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:
Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Przemyślu ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 78, 37-700 Przemyśl

a) Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych:
Koło posiada następujące jednostki organizacyjne nie sporządzające samodzielnie sprawozdań finansowych:
- Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczy
- Ośrodek Wczesnej Interwencji
- Środowiskowy Dom Samopomocy
- Niepubliczna Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna Wczesnego Wspomagania Rozwoju

b) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9499 Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana
Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z upośledzeniem umysłowym, tworzenie warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspierania ich rodzin.

c) Właściwy sąd prowadzący rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON:
PSONI Koło w Przemyślu zarejestrowane jest 29.05.2001 r. w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000015000, posiada REGON : 650961443

2. Okres trwania działalności
Okres trwania działalności nie jest ograniczony w statucie.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 r.

4. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały nr 3/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonuje jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne.

6. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *nie posiada*
4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *wg cen nabycia*
5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwocie wymaganej zapłaty*
6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w wartościach nominalnych - środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie*
7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwocie wymagającej zapłaty*
8) W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany wyceny aktywów i pasywów.

1. PSONI Koło w Przemyślu stosuje uproszczenia tak jak dla organizacji pozarządowych i innych jednostek mogących prowadzić działalność pożytku publicznego, które nie przekraczają kryteriów wielkościowych dla małych jednostek, w rozumieniu art. 3 ust. 1c ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości:

a) Rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

b) Nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia, przez co stosuje tradycyjne metody wyceny, to jest kwotę wymaganej zapłaty lub cenę nabycia i koszt wytworzenia.

c) Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 300,00 zł są ewidencjonowane ilościowo w ewidencji pozabilansowej, dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej do 10 000 zł prowadzi się ewidencję ilościowo wartościową.

d) Informacje zawarte w sprawozdaniach finansowych mogą być wykazywane ze szczegółowością większą niż określone w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki na podst. art.50 w/w ustawy, sprawozdania są sporządzane w głównym zakresie ustalonym w załączniku nr 6 .

e) Informacje dodatkowe zawierają istotne dane i niezbędne objaśnienia w sposób rzetelny i jasny przedstawiając sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

f) Nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz sprawozdania z działalności .

g) Nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

h) Korzysta z uproszczeń w zakresie ewidencji księgowań kwalifikowania umów leasingu w sposób uproszczony tj. wg. zasad określonych w przepisach podatkowych.

i) Odstępuje od tworzenia rezerw na zobowiązania i odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów. (Brak konieczności szacowania i tworzenia rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz innych zdarzeń, ich ujęcia w księgach i prezentowania w sprawozdaniach fin.)

j) Stosuje przepisy podatkowe w zakresie amortyzacji środków trwałych oraz wartości materialnych i prawnych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sprawozdawczości finansowej.

k) Odstępuje od ustalania aktywów i tworzenia rezerw z tyt. Odroczonego podatku dochodowego.

l) Nie tworzy się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników.

Przemyśl, dnia 26.02.2019 r.

Zarząd:

Przewodniczący Zarządu Koła	Krzysztof Lewczuk	
V-ce Przewodniczący Zarządu Koła	Beata Gumienny	
Sekretarz Zarządu Koła	Małgorzata Dańczak-Maksym	
Skarbnik Zarządu Koła	Ewa Majewska	
Członek Zarządu Koła	Rafał Skowron	
Członek Zarządu Koła	Jadwiga Budzińska	
Członek Zarządu Koła	Zofia Roczniak	

Główny Księgowy
mgr Renata Batko

Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Przemyślu
ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 78
37-700 Przemyśl, tel./fax (16) 677-89-18
REGON 650981443 NIP 795-21-48-802

pieczęć (2)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na		Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	2 951 232,57	2 803 803,41	A. Fundusze własne z tego:	1 829 953,31	1 845 685,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	*I. Fundusz statutowy*	1 662 103,06	1 804 242,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 900 587,12	2 766 798,46	*II. Pozostałe fundusze*	0,00	
1. Środki trwałe	1 034 808,86	2 158 993,46	*III. Zysk (strata) z lat ubiegłych*	0,00	
2. środki trwałe w budowie	607 805,00	607 805,00	*IV. Zysk (strata) netto*	167 850,25	41 443,87
3. Inwestycje w budowie w obcym środku trwałym	1 257 973,26	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 594 397,19	1 436 764,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	*I.Rezerwy na zobowiązania*	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	*II. Zobowiązania długoterminowe w tym:*	773 645,45	682 658,89
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 645,45	37 004,95	1. z tyt. kredytów i pożyczek	773 645,45	682 658,89
B. Aktywa obrotowe z tego:	473 117,93	478 646,51	*III. Zobowiązania krótkoterminowe w tym:*	84 020,24	85 570,73
I. Zapasy	273,74	399,23	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	80 468,95	66 193,87	2. Inne zobowiązania	18 626,69	7 179,84
III. Inwestycje krótkoterminowe w tym:	392 375,24	412 053,41	3. Fundusze specjalne	65 393,55	78 390,89
1. Środki pieniężne	392 375,24	412 053,41	*IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:*	736 731,50	668 534,41
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	736 731,50	668 534,41
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			
Aktywa razem (A+B)	3 424 350,50	3 282 449,92	Pasywa razem (A+B)	3 424 350,50	3 282 449,92

Przemyśl, dnia 26.02.2019 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Batko

data i podpis osoby sporządzającej

data i podpisy osób zatwierdzających

Zarząd:

Przewodniczący Zarządu Koła	Krzysztof Lewczuk	
V-ce Przewodniczący Zarządu Koła	Beata Gumienny	
Sekretarz Zarządu Koła	Małgorzata Dańczak-Maksym	
Skarbnik Zarządu Koła	Ewa Majewska	
Członek Zarządu Koła	Rafał Skowron	
Członek Zarządu Koła	Jadwiga Budzińska	
Członek Zarządu Koła	Zofia Roczniak	

Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Przemyślu
ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 78
37-700 Przemyśl, tel./fax (16) 677-89-18
REGON 650961443 (2) NIP 795-21-48-802

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

wiersz	wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	**Przychody z działalności statutowej**	4 559 534,26	4 666 925,86
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 272 857,05	4 373 607,02
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 107,50	25 018,20
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	263 569,71	268 300,64
B	**Koszty działalności statutowej**	4 391 071,26	4 616 522,49
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 366 861,66	4 482 108,02
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 209,60	27 603,36
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	106 811,11
C	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	168 463,00	50 403,37
D	**Przychody z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
E	**Koszty z działalności gospodarczej**	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	0,00	0,00
G	**Koszty ogólnego zarządu**	0,00	0,00
H	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	168 463,00	50 403,37
I	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
J	**Pozostałe koszty operacyjne**	612,75	0,00
K	**Przychody finasowe**	0,00	0,00
L	**Koszty finansowe**	0,00	8 959,50
M	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	167 850,25	41 443,87
N	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
O	**Zysk (strata) netto (M-N)**	167 850,25	41 443,87

Przemyśl, dn. 26.02.2019 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Batko

data i podpis osoby sporządzającej

data i podpisy osób zatwierdzających

Przewodniczący Zarządu Koła	Krzysztof Lewczuk	
V-ce Przewodniczący Zarządu Koła	Beata Gumienny	
Sekretarz Zarządu Koła	Małgorzata Dańczak-Maksym	
Skarbnik Zarządu Koła	Ewa Majewska	
Członek Zarządu Koła	Rafał Skowron	
Członek Zarządu Koła	Jadwiga Budzińska	
Członek Zarządu Koła	Zofia Roczniak	

Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Przemyślu
ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 78
37-700 Przemyśl, tel./fax (16) 677-69-16
REGON 650961443 (2) NIP 795-21-48-802

Informacja dodatkowa do bilansu

za rok obrotowy 2018

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe

2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe

3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *nie posiada*

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

wg cen nabycia

5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

w kwocie wymaganej zapłaty

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

w wartościach nominalnych - środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie

7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

w kwocie wymagającej zapłaty

8) W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany wyceny aktywów i pasywów.

9) PSONI Koło w Przemyślu stosuje uproszczenia tak jak dla organizacji pozarządowych i innych jednostek mogących prowadzić działalność pożytku publicznego, które nie przekraczają kryteriów wielkościowych dla małych jednostek, w rozumieniu art. 3 ust. 1c ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości:

a) Rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

b) Nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia, przez co stosuje tradycyjne metody wyceny, to jest kwotę wymaganej zapłaty lub cenę nabycia i koszt wytworzenia.

c) Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 300,00 zł są ewidencjonowane ilościowo w ewidencji pozabilansowej, dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej do 10 000 zł prowadzi się ewidencję ilościowo wartościową.

d) Informacje zawarte w sprawozdaniach finansowych mogą być wykazywane ze szczegółowością większą niż określone w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki na podst. art.50 w/w ustawy, sprawozdania są sporządzane w głównym zakresie ustalonym w załączniku nr 6 .

e) Informacje dodatkowe zawierają istotne dane i niezbędne objaśnienia w sposób rzetelny i jasny przedstawiając sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

f) Nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz sprawozdania z działalności .

g) Nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

h) Korzysta z uproszczeń w zakresie ewidencji księgowań kwalifikowania umów leasingu w sposób uproszczony tj. wg. zasad określonych w przepisach podatkowych.

i) Odstępuje od tworzenia rezerw na zobowiązania i odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów. (Brak konieczności szacowania i tworzenia rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz innych zdarzeń, ich ujęcia w księgach i prezentowania w sprawozdaniach fin.)

j) Stosuje przepisy podatkowe w zakresie amortyzacji środków trwałych oraz wartości materialnych i prawnych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sprawozdawczości finansowej.

k) Odstępuje od ustalania aktywów i tworzenia rezerw z tyt. Odroczonego podatku dochodowego.

l) Nie tworzy się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników.

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

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

a) 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 z tytułu: -sprzedaży, -darowizny - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	**3 729 567,89**	**1 331 480,67**	**12 678,95**	**5 048 369,61**
z tego: 1) grunty	194 535,21			194 535,21
2) budynki i budowle	1 013 036,28	1 262 654,26		2 275 690,54

3) urządzenia techniczne	448 885,94			448 885,94
4) środki transportowe	579 350,00			579 350,00
5) inne środki trwałe	11 844,14			11 844,14
6) pozostałe środki (nisko cenne)	874 111,32	68 826,41	12 678,95	930 258,78
7) środki w budowie (własne)	607 805,00			607 805,00
8) środki w budowie (obce)				

b) umorzenia środków trwałych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń -aktualizacji -darowizn - i inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży - aktualizacji -darowizn -i inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	**2 086 954,03**	**207 296,07**	**12 678,95**	**2 281 571,15**
Z tego: 1) grunty				
a) wieczysta dzierżawa				
2) budynki i budowle	469 141,62	60 578,95		529 720,57
3) urządzenia techniczne	413 763,05	11 807,91		425 570,96
4) środki transportowe	323 793,90	66 082,80		389 876,70
5) zbiory biblioteczne	6 144,14			6 144,14
6) pozostałe środki (niskocenne)	874 111,32	68 826,41	12 678,95	930 258,78

c) wartości niematerialne i prawne:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży - aktualizacji -i inne	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	**66 138,65**			**66 138,65**

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży - aktualizacji -i inne	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	**66 138,65**			**66 138,65**

e) Wartość gruntów użytkowanych:

a) na początek roku: 194 535,21 zł

b) na koniec roku: 194 535,21 zł

f) Struktura należności i zobowiązań wykazywanych w bilansie

1) struktura należności:

Wyszczególnienie należności	**Stan na początek roku obrotowego.**	**Stan na koniec roku obrotowego**
Należności krótkoterminowe, z tytułu:		
1. NFZ	47 452,50	35 331,30
2. . pożyczki z ZFŚS	32 187,78	28 914,18
3. Rodzice –dożywianie	384,00	645,00
4. VIATOLL	444,67	458,80
5. PGM	0	844,59
Razem należności	80 468,95	66 193,87

2) struktura zobowiązań

Wyszczególnienie zobowiązań	**Stan na początek roku obrotowego.**	**Stan na koniec roku obrotowego**
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
1. z tytułu dostaw i usług	1 743,57	4 780,02
2. z tytułu podatków od osób fizycznych-US	0	0
3. z tytułu składek na ubezpieczenia (ZUS)	0	0
4. z tyt. rozliczenia transportu / gminy /	16 883,12	2 399,82
5. z tyt. pożyczek i odsetek	773 645,45	682 658,89
Razem zobowiązania	792 272,14	689 838,73

g) Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na Koniec roku obrotowego
Materiały w magazynie	273,74	399,23
Razem	273,74	399,23

h) Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów	Stan na Koniec roku obrotowego
Czynne :	
Przychody przyszłych okresów	668 534,41
Razem	**668 534,41**

2. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł:

lp.	Wyszczególnienie	Przychody za rok			
		poprzedni		bieżący	
		kwota	% struktury	kwota	% struktury
I.	**Przychody ogółem z tego:**	**4 559 534,26**	**100,00**	**4 666 925,86**	**100,00**
1.	**Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej w tym:**	4 536 426,76	99,49	4 641 907,66	99,46
a	dotacje (oświatowa, pomoc społeczna , NFZ, transport z gmin)	4 284 567,55	94,45	4 373 607,02	93,71
b	składki członkowskie	4 336,00	0,10	3 477,00	0,07
c	darowizny finansowe i rzeczowe	93 208,72	2,05	83 659,38	1,79
d	przychody finansowe	0	0	0	
e	zbiórki publiczne	24 495,09	0,54	105 910,38	2,27
f	1% PIT	15 857,20	0,35	18 916,99	0,41
g	przychody pozostałe	113 962,20	2,51	56 336,89	1,21
2.	**Przychody z działalności statutowej odpłatnej (wyżywienie)**	**23 107,50**	0,51	**25 018,20**	0,54

3. Struktura kosztów działalności statutowej:

lp.	Wyszczególnienie	Koszty za rok			
		poprzedni		bieżący	
		kwota	% struktury	kwota	% struktury
I	**Koszty ogółem z tego:**	**4 391 684,01**	**100,00**	**4 625 481,99**	**100,00**
1	**koszty podstawowej działalności operacyjnej**	4 391 071,26	99,99	4 616 522,49	99,81
A	*koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym*	4 366 861,66	99,45	4 588 919,13	99,21
	amortyzacja	86 221,32		112 758,37	
	zużycie materiałów i energii	389 359,93		431 412,25	
	usługi obce	286 085,15		283 354,15	
	wynagrodzenia	2 905 813,46		3 018 347,11	
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	639 250,93		658 104,69	
	podatki i opłaty	28 201,92		47 934,11	
	pozostałe koszty	31 928,95		37 008,45	
B	*koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego w tym*	24 209,60	0,55	27 603,36	0,60
	zużycie materiałów i energii	24 209,60		27 603,36	
2	**koszty finansowe**	612,75	0,01	8 959,50	0,19
3	**podatek dochodowy od os. prawnych**	0		0	

W 2018 r. z otrzymanych środków z 1 % nie wydatkowano żadnej kwoty.

W związku z tym, że Stowarzyszenie posiada status OPP i spełnia wszystkie trzy poniższe warunki:

- Realizuje zadania publiczne zlecone
- Kwota otrzymana na realizację tych zadań w danym roku wynosi minimum 50 tysięcy złotych
- Przychody osiągnięte w danym roku obrotowym były równe lub przekroczyły 3 mln złotych

istnieje konieczność przeprowadzenia zewnętrznego audytu.

Badaniem przez biegłego rewidenta zostały objęte sprawozdania za 2017 r. wartość tej usługi wyniosła 5 904,00 zł.

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

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku:	**1 662 103,06**
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku - wynik fin. za 2017 r.	201 711,82
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku - wynik fin. za 2017 r. - umorzenie środków trwałych za 2017 r.	33 861,57 25 711,29
4. Stan funduszu na koniec roku	**1 804 242,02**

5. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki:

w zł i gr

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		Początek roku	Koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej z tytułu:			
1) zabezpieczenie spłaty pożyczek	Weksel in blanco, wpis hipoteki (grunt i budynek), cesja praw z polisy ubezpieczenia nierucho.,		900 000,00 900 000,00
2) przewłaszczenie na zabezpieczenie spłaty pożyczki	samochód VW, samochód Mercedes, samochód VW		20 000,00 44 300,00 17 900,00

6. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową: brak

w zł i gr

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem: z tego: 1)		

7. Tendencje zmian , źródła finansowania :

Sprawozdanie obejmuje działania prowadzone przez PSONI Koło w Przemyślu w 2018 roku. Jest organizacją pozarządową, niedochodową i samopomocową, posiadającą osobowość prawną oraz status organizacji pożytku publicznego. Prowadzi takie placówki:

Ośrodek rehabilitacyjno-edukacyjno-wychowawczy, Ośrodek wczesnej interwencji, Poradnię pedagogiczno-psychologiczną wczesnego wspomagania rozwoju, Środowiskowy dom samopomocy.

W 2018 roku zrealizowano I etap modernizacji budynku, zwiększono liczbę pomieszczeń do edukacji i terapii. Dostosowano budynek do wymogów sanitarnych i p/poż., udoskonalono warunki lokalowe. Przeprowadzono wiele akcji charytatywnych: Kilometry dobra, bal charytatywny, koncert charytatywny, okazjonalne kiermasze i pikniki, z których dochód przeznaczono na działania statutowe. Stowarzyszenie otrzymało budynek w dzierżawę od Urzędu Miejskiego z przeznaczeniem na rozszerzenie działalności ŚDS i całodobowe wsparcie starszych osób niepełnosprawnych.

Główne źródła przychodów opierają się na finansach publicznych ze względu na realizację zadań zleconych. Koszty pokrywane są głównie z dotacji oświatowej , pomocy społecznej oraz świadczeń wykonywanych w ramach kontraktu NFZ.

Przemyśl, dnia 26.02.2019 r.

Sporządziła: Główny Księgowy
mgr Renata Batko

Zarząd:

Przewodniczący Zarządu Koła	Krzysztof Lewczuk	
V-ce Przewodniczący Zarządu Koła	Beata Gumienny	
Sekretarz Zarządu Koła	Małgorzata Dańczak-Maksym	
Skarbnik Zarządu Koła	Ewa Majewska	
Członek Zarządu Koła	Rafał Skowron	
Członek Zarządu Koła	Jadwiga Budzińska	
Członek Zarządu Koła	Zofia Roczniak	