

# BILANS

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSOUU  
sporządzony na dzień 31.12.2014

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
0		1	2	0		1	2
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 836 516,38</b>	<b>1 710 015,87</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 195 976,40</b>	<b>2 465 280,09</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 575 736,07</b>	<b>2 528 615,60</b>
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
	2. Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 794 328,10</b>	<b>1 667 827,59</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	1. Środki trwałe	1 794 328,10	1 667 827,59	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>-708 431,55</b>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	137 490,00	137 490,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk netto</b>	363 550,16	670 660,24
	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 206 200,15	1 171 414,68	<b>IX</b>	<b>Strata netto</b>	-743 309,83	-25 564,20
	c) urządzenia techniczne i maszyny	165 852,17	114 931,54	<b>X</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
	d) środki transportu	124 209,34	71 319,40	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 487 098,44</b>	<b>4 038 529,88</b>
	e) inne środki trwałe	160 576,44	172 671,97	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2. Środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		a) długoterminowa		
	1. Należności od jednostek powiązanych				b) krótkoterminowa		
	2. Należności od pozostałych jednostek				3) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>42 188,28</b>	<b>42 188,28</b>		a) długoterminowa		
	1. Nieruchomości				b) krótkoterminowa		
	2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	42 188,28	42 188,28		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe				b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				d) inne zobowiązania		
	b) w pozostałych jednostkach	42 188,28	42 188,28	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>176 419,64</b>	<b>348 443,95</b>
	- udziały lub akcje	42 188,28	42 188,28		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 mc		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 mc		
	4. Inne inwestycje długoterminowe				b) inne zobowiązania		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	135 734,24	307 977,67
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				a) kredyty i pożyczki		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe						

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 846 558,46</b>	<b>4 793 794,10</b>	b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>6,18</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
	1. Materiały		6,18	d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	22 414,77	72 094,52
	2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 mc	22 414,77	72 094,52
	3. Produkty gotowe			- powyżej 12 mc		
	4. Towary			e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
	5. Zaliczki na poczet dostaw			f) zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>895 718,72</b>	<b>1 227 113,14</b>	g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	79 975,91	198 735,38
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 300,01	
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	i) inne zobowiązania	28 043,55	37 147,77
	- do 12 mc			3. Fundusze specjalne	40 685,40	40 466,28
	- powyżej 12 mc			<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 310 678,80</b>	<b>3 690 085,93</b>
	b) inne należności			1. Ujemna wartość firmy		
	2. Należności od pozostałych jednostek	895 718,72	1 227 113,14	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 310 678,80	3 690 085,93
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	803 039,69	1 144 702,10	a) długoterminowe	3 310 678,80	740 493,37
	- do 12 mc	803 039,69	1 144 702,10	b) krótkoterminowe		2 949 592,56
	- powyżej 12 mc					
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35,19	84,86			
	c) inne należności	92 643,84	82 326,18			
	d) należności dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 557 917,06</b>	<b>2 969 089,32</b>			
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 557 917,06	2 969 089,32			
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 557 917,06	2 969 089,32			
	- środki w kasie i na rachunku bankowym	2 557 917,06	2 969 089,32			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>392 922,68</b>	<b>597 585,46</b>			
	<b>Suma bilansowa</b>	<b>5 683 074,84</b>	<b>6 503 809,97</b>	<b>Suma bilansowa</b>	<b>5 683 074,84</b>	<b>6 503 809,97</b>

Warszawa dn.23-03-2015

Sporządził:

*Włodarczyk*

Zatwierdził:

*Janocha Joanna*  
*Monika Anna Pajonik*  
*Monika Pajonik*

*Yolanta Yank*  
*Bizniak Andrzej*  
*Beata Beata*  
*Żefira Paszowska*  
*Wojciech Gajda*

*Jyller*  
*Medellin Yvan*  
*Ewa Szwarc*  
*Maryna Kieraly*  
*Zofia Węgrzyn - Hys*  
*11-2-11*

Rachunek wyników  
Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSOUU  
sporządzony na dzień 31.12.2014

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok	Kwota za bieżący rok obrotowy
		obrotowy	
		2013	2014
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>16 986 557,37</b>	<b>22 801 978,03</b>
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody statutowe	16 986 557,37	22 801 978,03
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16 768 642,07</b>	<b>21 959 567,54</b>
I	Amortyzacja	221 318,30	204 294,14
II	Zużycie materiałów i energii	1 289 588,48	1 451 858,07
III	Usługi obce	2 413 174,51	3 347 850,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	80 537,35	68 075,38
	podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenie	10 593 623,31	14 092 343,10
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1 766 211,32	2 382 871,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	404 188,80	412 275,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>217 915,30</b>	<b>842 410,49</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>57 367,71</b>	<b>23 945,49</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	57 367,71	23 945,49
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>658 168,71</b>	<b>209 444,27</b>
I	Strata z zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	658 168,71	209 444,27
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-382 885,70</b>	<b>656 911,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7 231,66</b>	<b>2 625,26</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	7 231,66	2 594,17
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		31,09
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>10 116,50</b>	<b>352,24</b>
I	Odsetki, w tym:	10 116,50	243,54
	dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		108,70
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-385 770,54</b>	<b>659 184,73</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>6 010,87</b>	<b>4 695,45</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	6 010,87	4 695,45
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-379 759,67</b>	<b>663 880,18</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>18 784,14</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-379 759,67</b>	<b>645 096,04</b>

Warszawa, 23.03.2015

Sporządził:

Zatwierdził:

*[Handwritten signatures]*  
*[Handwritten signatures]*  
*[Handwritten signatures]*  
*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*  
 Zofia Pajowska  
*[Handwritten signature]*  
 Monika Pajowska



## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSOOU

### I.

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

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	137 490,00	0,00	0,00	137 490,00
2. budynki i budowle	1 583 457,17	0,00	0,00	1 583 457,17
3. urządzenia techniczne i	1 536 841,62	47 398,36	7 516,35	1 576 723,63
4. środki transportu	1 545 518,04	3 572,57	0,00	1 549 090,61
5. inne środki trwałe	860 656,21	56 825,91	21 613,82	895 868,30
6. środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
7. inwentarz żywy	5 600,00	0,00	0,00	5 600,00
<b>Razem:</b>	<b>5 669 563,04</b>	<b>107 796,84</b>	<b>29 130,17</b>	<b>5 748 229,71</b>

b) umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	377 257,02	34 785,47	0,00	412 042,49
2. urządzenia techniczne i maszyny	1 371 149,80	98 158,64	7 516,35	1 461 792,09
3. środki transportu	1 421 308,70	56 462,51	0,00	1 477 771,21
4. inne środki trwałe	699 079,77	45 730,38	21 613,82	723 196,33
5. środki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
6. inwentarz żywy	5 600,00	0,00	0,00	5 600,00
<b>Razem:</b>	<b>3 874 395,29</b>	<b>235 137,00</b>	<b>29 130,17</b>	<b>4 080 402,12</b>



**c) wartości niematerialne i prawne:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>Wartości niematerialne i prawne razem:</b>				
z tego:				
1) Programy komputerowe	195 507,95	5 153,36	0,00	<b>200 661,31</b>

**d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
<b>Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:</b>				
z tego:				
1) Programy komputerowe	195 507,95	5 153,36	0,00	<b>200 661,31</b>

**e) długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) :**

w zł i gr.

Wyszczególnienie - nie wg pozycji bilansowych	Wartość na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - umorzenia - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem:</b>				
z tego:				
1) Spółka Tacy Sami	42 188,28	0,00	0,00	<b>42 188,28</b>

**2. Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów na koniec roku:**

a) poprzedniego: 0,00 zł b) obrotowego: 0,00 zł



**3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

	<b>a) na koniec roku poprzedniego</b>	<b>b) na koniec roku obrotowego</b>
a) najmu	0,00 zł	0,00 zł
b) dzierżawy	0,00 zł	0,00 zł
c) innych umów (leasingu)	0,00 zł	0,00 zł
<b>d) razem</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

**4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli:**

a) na koniec roku poprzedniego	0,00 zł
b) na koniec roku obrotowego	0,00 zł

**5. Dane o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:** w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego:</b>	<b>2 575 736,07</b>
<b>2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego</b>	<b>17 645,00</b>
z tego z tytułu:	
1) Zakup środków trwałych	0,00
2) Zakup wartości niematerialnych i prawnych	0,00
3) Przeniesienie nadwyżki przychodów nad kosztami za poprzedni rok	0,00
4) Naliczenie funduszu socjalnego	17 645,00
<b>3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego</b>	<b>64 765,47</b>
z tego z tytułu:	
1) Umorzenia środków trwałych	44 954,14
2) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	0,00
3) Likwidacja środków trwałych (wartość netto)	0,00
4) Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych (wartość netto)	0,00
5) Wykorzystanie funduszu socjalnego	17 645,00
6) Pozostałe	2 166,33
<b>4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego</b>	<b>2 528 615,60</b>

**6. Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych:**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie funduszy</b>	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego</b>	<b>Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
Fundusz zasobowy	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>



## 7. Struktura zrealizowanych przychodów wg rodzajów:

w zł i gr.

Rodzaj przychodu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
<b>1. Przychody z działalności statutowej:</b>	<b>16 986 557,37</b>	<b>22 801 978,03</b>
1.1. składki brutto określone statutem	390 321,95	363 284,28
1.2 przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	16 596 235,42	22 438 693,75
a) darowizny od osób fizycznych	204 485,13	311 590,60
b) darowizny od osób prawnych	17 869,35	16 790,51
c) wpłaty 1% pdof	151 266,10	129 364,49
d) dotacje i subwencje	16 017 609,22	21 641 093,27
e) inne przychody statutowe	205 005,62	339 854,88
* dodatnia różnica między przychodami a kosztami z roku ubiegłego	196 592,82	314 699,22
* nawiązki	3 360,00	3 200,00
* inne	5 052,80	21 955,66
<b>2. Pozostałe przychody</b>	<b>57 367,71</b>	<b>23 945,49</b>
a) przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
b) przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
c) inne	57 367,71	23 945,49
<b>3. Przychody finansowe</b>	<b>7 231,66</b>	<b>2 625,26</b>
a) odsetki od lokat, wkładów bankowych	7 231,66	2 594,17
b) odsetki od pożyczek	0,00	0,00
c) inne przychody finansowe	0,00	31,09
<b>4. zyski nadzwyczajne</b>	<b>6 010,87</b>	<b>4 695,45</b>
<b>Razem</b>	<b>17 057 167,61</b>	<b>22 833 244,23</b>

## 8. Struktura kosztów :

w zł i gr.

Rodzaj kosztu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
<b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:</b>	<b>15 849 911,82</b>	<b>21 286 684,72</b>
a) Amortyzacja	141 559,86	202 442,74
b) Zużycie materiałów i energii	1 262 358,74	1 422 156,08
c) Usługi obce	2 318 804,11	3 301 829,62
d) Podatki i opłaty	78 864,30	66 491,50
e) Wynagrodzenie	9 980 181,01	13 842 299,29
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1 691 776,56	2 060 014,29
g) Pozostałe koszty rodzajowe	376 367,24	391 451,20
<b>2. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:</b>	<b>918 730,25</b>	<b>672 882,82</b>
a) Amortyzacja	79 758,44	1 851,40
b) Zużycie materiałów i energii	27 229,74	29 701,99
c) Usługi obce	94 370,40	46 020,59
d) Podatki i opłaty	1 673,05	1 583,88
e) Wynagrodzenie	613 442,30	485 438,82
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	74 434,76	87 461,89



g) Pozostałe koszty rodzajowe	27 821,56	20 824,25
<b>3. Pozostałe koszty działalności statutowej-wynik ujemny z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>658 168,71</b>	<b>209 444,27</b>
<b>5. Koszty finansowe</b>	<b>10 116,50</b>	<b>352,24</b>
<b>6. Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>17 436 927,28</b>	<b>22 169 364,05</b>

9. Propozycje podziału zysku bilansowego brutto (netto) (nadwyżki przychodów nad kosztami) za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej (nadwyżki kosztów nad przychodami):

**a. propozycja podziału zysku bilansowego brutto (netto):**

- na zwiększenie funduszu statutowego 670 660,24 zł
- na zwiększenie funduszu zasobowego 0,00 zł
- sfinansowanie z działalności operacyjnej 0,00 zł

**b. propozycje pokrycia straty bilansowej brutto (netto):**

- z funduszu statutowego: 25 564,20 zł

**10. Informacje o stanie rezerw:**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie rezerw</b>	<i>Wartość na koniec roku poprzedniego</i>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie</b>	<i>Wartość na koniec roku obrotowego</i>
<b>Rezerwy razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2) na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe:	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00





**11. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
<b>Odpisy aktualizujące należności – razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego odpisy aktualizujące:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
3) należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00
5) należności przeterminowane lub nie – o znacznym stopniu nieściągalności	0,00	0,00	0,00	0,00

**12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym, do dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty:**

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych w/g bilansu	Razem zobowiązania na:		z tego zobowiązania płatne:							
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego	do 1 roku:		powyżej 1 roku do 3 lat na:		powyżej 3 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
			koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku	koniec roku poprzedniego	koniec roku
<b>1. Zobowiązania długoterminowe razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:										
1) zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:										
a) kredyty i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



pożyczki										
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### 13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:</b> z tego z tytułu:	<b>379 108,40</b>	<b>597 585,46</b>
1) Koszty projektowe do rozliczenia	379 108,40	515 424,79
2) Przedpłata serwisu prawnego		8 883,30
3) Ubezpieczenia majątkowe i pojazdów		9 602,37
4) Zaliczki na wyjazdy		63 675,00
<b>2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:</b> z tego z tytułu:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	0,00	0,00
<b>3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:</b> z tego z tytułu:	<b>3 288 284,45</b>	<b>3 690 085,93</b>
1) Nierozliczone projekty wieloletnie	2 543 811,77	2 946 899,91
2) Niezamortyzowane środki trwałe	744 345,94	740 493,37
3) Inne	126,74	2 692,65
<b>4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe:</b> z tego z tytułu:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	0,00	0,00

### 14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Stowarzyszenia (ze wskazaniem rodzaju):

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Stan (wartość) na:	
		koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
<b>Zobowiązania razem:</b>	Nie dotyczy	0,00	0,00
z tego zobowiązania według ich rodzajów i rodzajów działalności której dotyczą		0,00	0,00
1)		0,00	0,00



**15. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Stowarzyszenie gwarancji i poręczeń także wekslowych):**

w zł i gr.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
<b>Zobowiązania warunkowe ogółem:</b>	0,00	0,00
z tego z tytułu oraz wg rodzaju działalności której dotyczą:	0,00	0,00
1)	0,00	0,00

**II.**

**1. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:**

**1) wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych 0,00 zł NIE DOTYCZY**

z tego:

a) ..... zł

**2) odpisów aktualizujących dokonano odpowiednio z następujących powodów: NIE DOTYCZY**

a) .....

**2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: NIE DOTYCZY**

z tego z tytułu:

1) ..... zł

**3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:**

w zł i gr.

Rodzaje działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy: - brutto - netto
NIE DOTYCZY			

**III.**

**Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych (w zł):**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
<b>Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – razem</b>	<b>2 557 917,06</b>	<b>2 969 089,32</b>
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 557 917,06	2 969 089,32
2) inne środki pieniężne np. środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00



#### IV.

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie	rachunku zysków i strat
NIE DOTYCZY			

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Nie uwzględniono w :	
		bilansie	rachunku zysków i strat
NIE DOTYCZY			

**3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wpływu zmian na wynik finansowy, aktywa lub fundusz własny	
NIE DOTYCZY			

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego, za rok poprzedni, ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

NIE DOTYCZY



## V.

### 1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - NIE DOTYCZY

- 1) nazwa i zakres działalności wynikającej ze wspólnego przedsięwzięcia:  
.....
- 2) udział %-owy podmiotów realizujących wspólne przedsięwzięcie:  
a) ..... %  
b) ..... %
- 3) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:  
a) środki trwałe ..... zł  
b) wartości niematerialne i prawne ..... zł  
(podać ponadto w jakich częściach kontrolowane są przez podmioty uczestniczące we wspólnym przedsięwzięciu),
- 4) kwota zobowiązań dotyczących wspólnego przedsięwzięcia (w tym z tytułu zakupu używanych rzeczowych aktywów trwałych):  
..... zł
- 5) kwota zobowiązań wspólnie zaciągniętych przez uczestników wspólnego przedsięwzięcia:  
..... zł
- 6) uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia:  
a) przychody ..... zł  
b) koszty ..... zł
- 7) kwoty zobowiązań warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia:  
..... zł
- z tego:  
a) zobowiązania warunkowe ..... zł  
b) zobowiązania inwestycyjne ..... zł

### 2. Informacje o transakcjach Stowarzyszenia ze spółkami powiązаныmi:

w zł i gr.

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa spółki	Kwoty transakcji za rok:	
		poprzedni	obrotowy
NIE DOTYCZY			



**3. Wykaz spółek w których Jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym Spółki:**

Nazwa i siedziba spółki	% udziałów	Udział %-owy w:	
		zarządzaniu	zysku (stracie)
1.	NIE DOTYCZY		

**VI.**

**1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności Stowarzyszenia (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:**

Nie występuje niepewność możliwości dalszego kontynuowania działalności Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym.

**2. Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności możliwości dalszej kontynuacji działalności:**

NIE DOTYCZY

**3. Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności możliwości dalszej kontynuacji działalności:**

NIE DOTYCZY

**VII.**

**Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Stowarzyszenia:**

Brak jest istotnych informacji dodatkowych mających wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej czy wyniku finansowego Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym.

**Warszawa, 23.03.2015**

**Sporządził:**

*Włodarczyk*

**Zatwierdził:**

*Beata Wernik  
Marek Jankowski  
Joanna Jankowska  
Wojciech Gajewski  
Piotr Staw  
Krzysztof Kowalczyk  
Mieczysław Gade*

*Beata Wernik  
Lehr Truchimooris - Weys  
Stanisław Sylter  
Aleksandra Paszowicz  
Ewa Sadowska  
Grzegorz Orzechowski  
Monika Zna - Paszowicz  
Krzysztof Cichota*

Andrzej Domagała  
Cei 0001 26 PSOUU.

Warszawa 13.05.2015

Polskie Stowarzyszenie  
na Rzecz Osób  
z Upośledzeniem Umysłowym  
ZARZĄD GŁÓWNY  
02-639 Warszawa, ul. Głogow:  
tel. (0-22) 848 82 60, (0-22) 646 03 14, fax (0-22)  
NIP: 521-10-91-628, REGON: 0120

Wpłynęło: 23.05.2015 (nabo)

## Uzasadnienie

Nie podpisaliśmy sprawozdania finansowego PSOUU za rok 2014 z powodu braku pełnej odpowiedzi prostych pytań do sprawozdania 26 i kot wraz z pytaniami rewidyni w treści email z dn. 21.04.2015 do Pani Prezes.

Pytania do sprawozdania finansowego 26 i kot PSOUU wraz z wywołaniem email z rewidyni dodatkowymi pytaniami jest integralną częścią uzasadnienia.

Proszę informuje, że w moich pytaniach do sprawozdania finansowego 26 i kot, pytania w kolejności od 1 do 5 dotyczą sprawozdania 26, a pytania 6 i 7 dotyczą 26 i kot PSOUU



**Od:** "Andrzej Domagała" <andrzej.domagala@psouu.org.pl>  
**Do:** "Joanna Janocha" <joanna.janocha@psouu.org.pl>  
**Data:** 2015-04-21 20:32  
**Załącznik:** PYTANIA\_DO\_BILANSU\_ZARZADU\_GLOWNEGO\_PSOUU.doc [37.15 KB]  
**Temat:** Pytania w sprawie bilansu 2014

---

Dzień dobry

Pani Joanno

bardzo proszę o udzielenie odpowiedzi na pytania, które znajdują się w załączniku dotyczące sprawozdania za rok 2014.

Chciałbym również bardzo prosić o przesłanie bilansu otwarcia likwidacji Spółki TACY SAMI, uchwałę dotyczącą utworzenia Spółki oraz uchwałę o podjęciu likwidacji Spółki. Proszę również o przesłanie informacji czy kapitał zakładowy przy założeniu Spółki został pokryty gotówką czy wkładem rzeczowym.

Bardzo proszę o udzielenie i przesłanie odpowiedzi drogą email.

--

Pozdrawiam

Andrzej Domagała



## PYTANIA DO SPRAWOZDANIA ZG I KÓŁ PSOUU

Proszę

- o informację o stanie należności i zobowiązań z podziałem na rodzaje ponieważ brak jej w informacji dodatkowej do sprawozdania. Dotyczy. w bilansie dział. *II należności krótkoterminowe, poz.2 lit. a) do 12 - m-cy na kwotę 1 132 083,22zł należności.*
- o informację jakich zobowiązań dotyczy kwota 173 936.57zł. ponieważ brak jej w informacji dodatkowej do sprawozdania. *Dotyczy w bilansie działu III pnk.2 zobowiązań na kwotę 258 341,85zł, w tym 173936,57zł jako zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.*
- o informację jakie to koszty operacyjne i czego dotyczą w rachunku wyników. *Dotyczy litery E. poz. III inne koszty operacyjne na kwotę 197 074,43zł.*
- o informację z jakiego tytułu wykazano w pozycji L rachunku wyników podatek dochodowy od osób prawnych do zapłaty
- o informację jakich kosztów projektowych, projektów dotyczy kwota 515 424.79zł wykazana w informacji dodatkowej dział 14 wykaz istotnych poz. czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych pnk. 1 podpunkt 1).
- kwota nadwyżki przychodów nad kosztami z 2013 (tzw. dodatni wynik) zwiększająca przychody w 2014 miała wynosić 363550,16 -bilans ZG i Kół dział VIII, natomiast w tabeli 7. w informacji dodatkowej ZG i Kół za 2014 istnieje kwota 314699,22zł. – skąd ta różnica?
- natomiast nadwyżka kosztów nad przychodami z 2013 (tzw. wynik ujemny) zwiększający koszty 2014 roku w kwocie -743309,83zł.- bilans ZG i Kół , natomiast w tabeli 8. w informacji dodatkowej za 2014 ZG i Kół nie ujęto tej kwoty (wpisano 0,00) w związku z tym proszę o wyjaśnienie gdzie została ujęta kwota nadwyżki kosztów nad przychodami z 2013.

Bardzo proszę o odpowiedź.

  
Andrzej Domagała

