

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji.

Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Forma prawna: Stowarzyszenie
Siedziba: ul. Głogowa 2 B, 02-639 Warszawa
Data powstania: 16.07.1991
KRS: 0000162757
Regon: 012059870
NIP: 521-10-91-628
PKD: 94.99.Z

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań).

Na dzień 31.12.2017 Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną posiadało 119 Kół terenowych, z czego 102 posiadało odrębną osobowość prawną.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD.

Przedmiotem statutowej działalności badanej jednostki jest świadczenie usług rehabilitacyjnych, edukacyjnych, wychowawczych i opiekuńczych oraz wspierających osoby z niepełnosprawnością intelektualną w aktywnym życiu, a także pomoc ich rodzinom.

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie Regon.

Sąd prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu: 28.05.2003
Numer ewidencyjny: 0000162757
Regon: 012059870

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja).

- prezeska – Monika Zima-Parjaszewska
- wiceprezesi:

Joanna Janocha
Barbara Szczeglik
Mariusz Mituś

- sekretarz – Radosław Piotrowicz
- skarbnik – Mariusz Bojarowski
- członkowie:

Izabela Bester
Joanna Cwojdzińska
Andrzej Falkowski
Wiktor Gałka
Jolanta Janik
Paweł Karniowski
Przemysław Momot
Zbysław Owczarski
Stanisław Ryłko

6. Określenie celów statutowych organizacji.

Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym, działanie na rzecz ochrony ich zdrowia oraz wspieranie ich rodzin.

7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017.

9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane z Zarządu Głównego i 17 Kół bez osobowości prawnej.

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne 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 przez organizację działalności.

11. Przyjęte zasady (polityki rachunkowości) w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

- Wartości trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- Amortyzacja dokonywana jest metoda liniową według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł. są amortyzowane jednorazowo.
- Należności i zobowiązania wykazywane są na dzień bilansowy według wartości nominalnej z dnia ich powstania.
- Zapasy materiałów wyceniano w bilansie wg cen zakupu.
- Koszty działalności ewidencjonowane są wg kosztów rodzajowych na kontach zespołu „4” i wg źródeł finansowania na kontach zespołu „5”.
- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.

Warszawa 12 marca 2018

Sporządziła:
Wiesława Włodarska

Kierownik jednostki:
Monika Zima-Parjaszewska
Joanna Janocha
Mariusz Mituś
Barbara Szczeglik
Radosław Piotrowicz
Izabela Bester
Mariusz Bojarowski
Joanna Cwojdzińska
Andrzej Falkowski
Wiktor Gałka
Jolanta Janik
Paweł Karniowski
Przemysław Momot
Zbysław Owczarski
Stanisław Ryłko

BILANS

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI
sporządzony na dzień 31.12.2017

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
0		1	2	0		1	2
A	Aktywa trwałe	1 638 065,85	1 389 448,18	A	Kapitał (fundusz) własny	2 479 157,39	2 400 604,89
I	Wartości niematerialne i prawne	53 088,60	38 881,35	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 294 813,12	1 915 965,42
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
	2. Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	53 088,60	38 881,35	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 542 788,97	1 350 566,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	1. Środki trwałe	1 542 788,97	1 350 566,83				
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 000,00	15 000,00				
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 101 843,19	998 355,20	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-598 487,90	-386 015,89
	c) urządzenia techniczne i maszyny	37 469,21	15 236,46	VIII	Zysk (strata) netto	782 832,17	870 655,36
	d) środki transportu	210 099,55	235 286,67	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	e) inne środki trwałe	178 377,02	86 688,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 297 116,83	2 952 973,73
	2. Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych				a) długoterminowa		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				b) krótkoterminowa		
	3. Od pozostałych jednostek				3) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	42 188,28	0,00		a) długoterminowa		
	1. Nieruchomości				b) krótkoterminowa		
	2. Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	11 228,63	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	42 188,28			1. Wobec jednostek powiązanych		
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek	11 228,63	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	11 228,63	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				d) inne zobowiązania		
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	42 188,28	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	321 911,15	325 676,96
	- udziały lub akcje	42 188,28	0,00		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 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
c	w pozostałych jednostkach				b) inne zobowiązania		
	- udziały lub akcje				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	286 357,68	289 865,70
	- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki		

	- udzielone pożyczki			b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe			d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	177 997,49	166 725,60
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	177 792,99	166 725,60
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- powyżej 12 miesięcy	204,50	
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
B	Aktywa obrotowe	3 138 208,37	3 964 130,44	f) zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	70,91	57,01	g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	98 072,56	114 318,20
	1. Materiały	70,91	57,01	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
	2. Półprodukty i produkty w toku			i) inne zobowiązania	10 287,63	8 821,90
	3. Produkty gotowe			3. Fundusze specjalne	35 553,47	35 811,26
	4. Towary			IV Rozliczenia międzyokresowe	1 963 977,05	2 627 296,77
	5. Zaliczki na dostawy i usługi			1. Ujemna wartość firmy		
II	Należności krótkoterminowe	249 482,65	752 799,84	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 963 977,05	2 627 296,77
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) długoterminowe	751 844,04	771 269,73
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	1 212 133,01	1 856 027,04
	- do 12 miesięcy					
	- powyżej 12 miesięcy					
	b) inne					
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00				
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00			
	- do 12 miesięcy					
	- powyżej 12 miesięcy					
	b) inne					
	3. Należności od pozostałych jednostek	249 482,65	752 799,84			
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	166 149,85	664 207,12			
	- do 12 miesięcy	166 149,85	664 207,12			
	- powyżej 12 miesięcy					
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 265,31	6 169,89			
	c) inne	79 067,49	82 422,83			
	d) dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 841 709,20	3 132 061,18			
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 841 709,20	3 132 061,18			
	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	2 841 709,20	3 132 061,18			

	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 841 709,20	3 132 061,18			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 945,61	79 212,41			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	Aktywa razem	4 776 274,22	5 353 578,62	Suma bilansowa	4 776 274,22	5 353 578,62

Warszawa 12.03.2018

Wiesława Włodarska

sporządził

Monika Zima-Parjaszewska
Joanna Janocha
Mariusz Mituś
Barbara Szczeglik
Radosław Piotrowicz
Izabela Bester
Mariusz Bojarowski
Joanna Cwojdzińska
Andrzej Falkowski
Wiktor Gałka
Jolanta Janik
Paweł Karniowski
Przemysław Momot
Zbysław Owczarski
Stanisław Ryłko
zatwierdził

Rachunek wyników
Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI
sporządzony na dzień 31.12.2017

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		2016	2017
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 842 602,46	20 123 141,01
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody statutowe	18 842 602,46	20 123 141,01
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 990 291,63	19 276 052,38
I	Amortyzacja	180 680,02	301 494,58
II	Zużycie materiałów i energii	1 093 640,40	967 558,03
III	Usługi obce	2 882 522,64	4 813 820,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	29 955,78	16 529,66
	podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenie	11 264 619,00	10 856 008,22
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 128 847,96	1 976 510,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	410 025,83	344 130,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	852 310,83	847 088,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 144,85	28 347,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		23 800,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 144,85	4 547,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	69 240,30	3 502,25
I	Strata z zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	69 240,30	3 502,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	785 215,38	871 933,78
G.	Przychody finansowe	1 262,14	898,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 262,14	898,70
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	1 520,35	2 101,12
I	Odsetki, w tym:	8,45	60,65
	dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 511,90	2 040,47
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	784 957,17	870 731,36
J.	Podatek dochodowy	2 125,00	76,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	782 832,17	870 655,36

Warszawa 12 marca 2018

Sporządził:

Wiesława Włodarska

Monika Zima-Parjaszewska
Joanna Janocha
Mariusz Mituś
Barbara Szczeglik
Radosław Piotrowicz
Izabela Bester
Mariusz Bojarowski
Joanna Cwojdzińska
Andrzej Falkowski
Wiktor Gałka
Jolanta Janik
Paweł Karniowski
Przemysław Momot
Zbysław Owczarski
Stanisław Ryłko

Zatwierdził:



INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2017

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI

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	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
2. budynki i budowle	1 583 457,17	7 426,63	0,00	1 590 883,80
3. urządzenia techniczne i	1 133 143,86	39 919,88	0,00	1 173 063,74
4. środki transportu	877 898,62	283 300,00	94 290,98	1 066 907,64
5. inne środki trwałe	663 930,85	74 092,27	0,00	738 023,12
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
Razem:	4 279 030,50	404 738,78	94 290,98	4 589 478,30

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	481 613,98	110 914,62	0,00	592 528,60
2. urządzenia techniczne i maszyny	1 120 743,13	41 384,15	4 300,00	1 157 827,28
3. środki transportu	873 139,87	52 772,08	94 290,98	831 620,97
4. inne środki trwałe	623 393,21	27 941,41	0,00	651 334,62
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
Razem:	3 104 490, 19	233 012,26	98 590,98	3 238 911,47



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
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:				
1) Programy komputerowe	281 662,18	17 812,15	0,00	299 474,33

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
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:				
1) Programy komputerowe	228 573,58	32 019,40	0,00	260 592,98

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
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem: z tego:				
1) Spółka Tacy Sami	42 188,28	0,00	42 188,28	0,00

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:

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

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.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego:	2 294 813,12
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
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	
4) Naliczenie funduszu socjalnego	0,00
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	379 165,90
z tego z tytułu:	
1) Umorzenia środków trwałych	0,00
2) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	0,00
3) Likwidacja środków trwałych (wartość netto)	
4) Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych (wartość netto)	0,00
5) Wykorzystanie funduszu socjalnego	0,00
6) Pozostałe	379 165,90
4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego	1 915 647,22

6. Informacje o funduszach zasobowych i rezerwowych:

w zł i gr.

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



7. Struktura zrealizowanych przychodów wg rodzajów:

w zł i gr.

Rodzaj przychodu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
1. Przychody z działalności statutowej:	18 842 602,46	20 123 141,01
1.1. składki brutto określone statutem	320 039,84	358 220,78
1.2 przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	18 522 562,62	19 764 920,23
a) darowizny od osób fizycznych	295 141,20	209 930,58
b) darowizny od osób prawnych	63 249,21	20 578,14
c) wpłaty 1% pdof	112 485,24	121 285,99
d) dotacje i subwencje	17 552 348,22	18 860 122,76
e) inne przychody statutowe	499 338,75	553 002,76
* dodatnia różnica między przychodami a kosztami z roku ubiegłego	482 278,92	456 821,95
* nawiązki	2 500,00	3 454,51
* inne	14 559,83	92 726,30
2. Pozostałe przychody	2 144,85	28 347,40
a) przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	23 800,00
b) przychody z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
c) inne	2 144,85	4 547,40
3. Przychody finansowe	1 262,14	898,70
a) odsetki od lokat, wkładów bankowych	1 262,14	898,70
b) odsetki od pożyczek	0,00	0,00
c) inne przychody finansowe	0,00	0,00
Razem	18 846 009,45	20 152 387,11

8. Struktura kosztów :

w zł i gr

Rodzaj kosztu	Rok poprzedni	Rok obrotowy
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	17 417 856,55	18 767 394,93
a) Amortyzacja	180 680,02	297 895,58
b) Zużycie materiałów i energii	1 072 910,21	939 593,55
c) Usługi obce	2 802 982,71	4 711 809,74
d) Podatki i opłaty	21 193,15	14 922,46
e) Wynagrodzenie	10 886 159,29	10 574 044,98
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 069 257,72	1 929 919,37
g) Pozostałe koszty rodzajowe	384 673,45	299 209,25
2. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	572 435,08	508 657,45
a) Amortyzacja	0,00	3 599,00
b) Zużycie materiałów i energii	20 730,19	27 964,48
c) Usługi obce	79 539,93	102 011,01
d) Podatki i opłaty	8 762,63	1 607,20
e) Wynagrodzenie	378 459,71	281 963,24
f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	59 590,24	46 591,53
g) Pozostałe koszty rodzajowe	25 352,38	44 920,99



3. Pozostałe koszty operacyjne	69 240,30	3 502,25
4. Koszty finansowe	1 520,35	2 101,12
Razem	18 061 052,28	19 281 655,75

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 0,00 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: 0,00 zł

10. Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	<i>Wartość na koniec roku poprzedniego</i>	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	<i>Wartość na koniec roku obrotowego</i>
Rezerwy razem:	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
Odpisy aktualizujące należności – razem:	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
1. Zobowiązania długoterminowe razem	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 pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	46 945,61	79 212,41
1) Koszty projektowe do rozliczenia	25 466,41	24 672,94
2) Przedpłaty	794,52	8 662,13
3) Ubezpieczenia majątkowe i pojazdów	20 684,68	19 137,34
4) Zaliczki na wyjazdy		26 740,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	0,00	0,00
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: z tego z tytułu:	1 963 977,05	2 627 296,77
1) Nierozliczone projekty wieloletnie	1 212 133,01	1 856 027,04
2) Niezamortyzowane środki trwałe	751 844,04	771 269,73
3) Inne		
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: z tego z tytułu:	0,00	0,00
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
Zobowiązania razem:	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
Zobowiązania warunkowe ogółem:	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
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – razem	2 841 709,20	3 131 805,20
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 841 709,20	3 131 805,20
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 Niepełnosprawnością Intellektualną.

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 Niepełnosprawnością Intelektualną.

Warszawa, 12.03.2018

Sporządziła:

Wiesława Włodarska

Kierownik jednostki:

Monika Zima-Parjaszewska

Joanna Janocha

Mariusz Mituś

Barbara Szczeglik

Radosław Piotrowicz

Izabela Bester

Mariusz Bojarowski

Joanna Cwojdzńska

Andrzej Falkowski

Wiktor Gałka

Jolanta Janik

Paweł Karniowski

Przemysław Momot

Zbysław Owczarski

Stanisław Ryłko