



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną
za 2018 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji.

Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną (PSONI)
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 31.12.2018 w skład Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną posiadało 117 Kół terenowych, z czego 102 posiadało odrębną osobowość prawną.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD.

Przedmiotem statutowej działalności Stowarzyszenia 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
- wiceprezesa:
Joanna Janocha
Barbara Szczeglik
Mariusz Mituś



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

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

6. Określenie celów statutowych organizacji.

Celem PSONI 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 01.01.2018 do 31.12.2018.

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 15 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 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 metodą liniową wg 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 10 000 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 według kosztów rodzajowych na kontach zespołu „4” i wg źródeł finansowania na kontach zespołu „5”.
- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.

Warszawa, 14 marca 2019 roku

BILANS

Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI

sporządzony na dzień 31.12.2018

| Aktywa | | Stan na | | Pasywa | | Stan na | |
|------------|---|---------------------|---------------------|-------------|---|---------------------|---------------------|
| | | początek roku | koniec roku | | | początek roku | koniec roku |
| 0 | | 1 | 2 | 0 | | 1 | 2 |
| A | Aktywa trwałe | 1 389 448,18 | 1 358 445,87 | A | Kapitał (fundusz) własny | 2 400 604,89 | 2 626 135,85 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 38 881,35 | 16 364,52 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 915 965,42 | 2 400 600,89 |
| | 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 | 38 881,35 | 16 364,52 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| | 4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 350 566,83 | 1 342 081,35 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| | 1. Środki trwałe | 1 350 566,83 | 1 342 081,35 | | | | |
| | 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 | 998 355,20 | 887 440,58 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -386 015,89 | |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 15 236,46 | 11 465,31 | VIII | Zysk (strata) netto | 870 655,36 | 225 534,96 |
| | d) środki transportu | 235 286,67 | 342 023,33 | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| | e) inne środki trwałe | 86 688,50 | 86 152,13 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 952 973,73 | 2 264 352,01 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | | a) długoterminowa | | |
| | 1. Nieruchomości | | | | b) krótkoterminowa | | |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | 2. 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, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 325 676,96 | 299 508,81 |
| | - udziały lub akcje | | 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 | 289 865,70 | 277 616,54 |
| | - 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 | 166 725,60 | 128 887,64 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | - do 12 miesięcy | 166 725,60 | 128 887,64 |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw | | |
| B | Aktywa obrotowe | 3 964 130,44 | 3 532 041,99 | f) zobowiązania wekslowe | | |
| I | Zapasy | 57,01 | 128,88 | g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 114 318,20 | 125 724,99 |
| | 1. Materiały | 57,01 | 128,88 | h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | | | i) inne zobowiązania | 8 821,90 | 23 003,91 |
| | 3. Produkty gotowe | | | 3. Fundusze specjalne | 35 811,26 | 21 892,27 |
| | 4. Towary | | | IV Rozliczenia międzyokresowe | 2 627 296,77 | 1 964 843,20 |
| | 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 752 799,84 | 224 545,87 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 627 296,77 | 1 964 843,20 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) długoterminowe | 771 269,73 | 710 581,81 |
| | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 | b) krótkoterminowe | 1 856 027,04 | 1 254 261,39 |
| | - 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 | 752 799,84 | 224 545,87 | | | |
| | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 664 207,12 | 162 051,36 | | | |
| | - do 12 miesięcy | 664 207,12 | 162 051,36 | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 6 169,89 | 4 159,71 | | | |
| | c) inne | 82 422,83 | 58 334,80 | | | |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 3 132 061,18 | 3 278 037,04 | | | |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 132 061,18 | 3 278 037,04 | | | |
| | 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 | 3 132 061,18 | 3 278 037,04 | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 132 061,18 | 3 278 037,04 | | | |
| | - inne środki pieniężne | | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| | 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 79 212,41 | 29 330,20 | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |

| | | | | | | |
|---|------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | Aktywa razem | 5 353 578,62 | 4 890 487,86 | Suma bilansowa | 5 353 578,62 | 4 890 487,86 |

Warszawa 14.03.2019

Wiesława Włodarska

sporządził

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

zatwierdził

Rachunek wyników
Zarządu Głównego i Kół bez osobowości prawnej PSONI
sporządzony na dzień 31.12.2018

| Pozycja | Wyszczególnienie | Kwota za poprzedni rok obrotowy | | Kwota za bieżący rok obrotowy | |
|-----------|--|---------------------------------|--|-------------------------------|--|
| | | 2017 | | 2018 | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 20 123 141,01 | | 18 251 555,25 | |
| | od jednostek powiązanych | | | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | |
| II | Przychody statutowe | 20 123 141,01 | | 18 251 555,25 | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 19 276 052,38 | | 17 988 347,67 | |
| I | Amortyzacja | 301 494,58 | | 333 377,91 | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 967 558,03 | | 1 006 604,68 | |
| III | Usługi obce | 4 813 820,75 | | 2 897 282,30 | |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 16 529,66 | | 7 135,46 | |
| | podatek akcyzowy | | | | |
| V | Wynagrodzenie | 10 856 008,22 | | 11 339 252,89 | |
| VI | Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 1 976 510,90 | | 2 093 931,55 | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 344 130,24 | | 310 762,88 | |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 847 088,63 | | 263 207,58 | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 28 347,40 | | 549,02 | |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 23 800,00 | | | |
| II | Dotacje | | | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 4 547,40 | | 549,02 | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 3 502,25 | | 43 007,80 | |
| I | Strata z zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 3 502,25 | | 43 007,80 | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 871 933,78 | | 220 748,80 | |
| G. | Przychody finansowe | 898,70 | | 5 131,28 | |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | | |
| | od jednostek powiązanych | | | | |
| II | Odsetki, w tym: | 898,70 | | 854,33 | |
| | od jednostek powiązanych | | | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V | Inne | | | 4 276,95 | |
| H. | Koszty finansowe | 2 101,12 | | 275,12 | |
| I | Odsetki, w tym: | 60,65 | | 275,05 | |
| | dla jednostek powiązanych | | | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV | Inne | 2 040,47 | | 0,07 | |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 870 731,36 | | 225 604,96 | |
| J. | Podatek dochodowy | 76,00 | | 70,00 | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| L. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 870 655,36 | | 225 534,96 | |

Warszawa 14 marca 2019

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 2018

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 | 1 590 883,80 | 0,00 | 0,00 | 1 590 883,80 |
| 3. urządzenia techniczne i | 1 173 063,74 | 25 724,72 | 0,00 | 1 198 788,46 |
| 4. środki transportu | 1 066 907,64 | 169 000,00 | 0,00 | 1 235 907,64 |
| 5. inne środki trwałe | 738 023,12 | 51 776,22 | 0,00 | 789 799,34 |
| 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: | 4 589 478,30 | 246 500,94 | 0,00 | 4 835 979,24 |

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 | 592 528,60 | 110 914,62 | 0,00 | 703 443,22 |
| 2. urządzenia techniczne i maszyny | 1 157 827,28 | 29 495,87 | 0,00 | 1 187 323,15 |
| 3. środki transportu | 831 620,97 | 62 263,34 | 0,00 | 893 884,31 |
| 4. inne środki trwałe | 651 334,62 | 52 312,59 | 0,00 | 703 647,21 |
| 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: | 3 238 911,47 | 254 986,42 | 0,00 | 3 493 897,89 |



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 | 297 367,36 | 929,00 | 0,00 | 298 296,36 |

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 | 258 486,01 | 23 445,83 | 0,00 | 281 931,84 |

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: | 1 915 965,42 |
| 2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego | 870 655,36 |
| 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 | 870 655,36 |
| 4) Naliczenie funduszu socjalnego | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego | 386 019,89 |
| 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 | 386 019,89 |
| 4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego | 2 400 600,89 |

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: | 20 123 141,01 | 18 251 555,25 |
| 1.1. składki brutto określone statutem | 358 220,78 | 349 073,45 |
| 1.2 przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | 19 764 920,23 | 17 902 481,80 |
| a) darowizny od osób fizycznych | 209 930,58 | 242 511,25 |
| b) darowizny od osób prawnych | 20 578,14 | 52 396,00 |
| c) wpłaty 1% pdof | 121 285,99 | 139 233,64 |
| d) dotacje i subwencje | 18 860 122,76 | 17 394 574,78 |
| e) inne przychody statutowe | 553 002,76 | 73 766,13 |
| * dodatnia różnica między przychodami a kosztami z roku ubiegłego | 456 821,95 | 0,00 |
| * nawiązki | 3 454,51 | 0,00 |
| * inne | 92 726,30 | 73 766,13 |



| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 2. Pozostałe przychody | 28 347,40 | 549,02 |
| a) przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 23 800,00 | 0,00 |
| b) przychody z likwidacji środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne | 4 547,40 | 549,02 |
| 3. Przychody finansowe | 898,70 | 5 131,28 |
| a) odsetki od lokat, wkładów bankowych | 898,70 | 854,33 |
| b) odsetki od pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| c) inne przychody finansowe | 0,00 | 4 276,95 |
| Razem | 20 152 387,11 | 18 257 235,55 |

8. Struktura kosztów :

w zł i gr

| Rodzaj kosztu | Rok poprzedni | Rok obrotowy |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 18 767 394,93 | 17 089 901,03 |
| a) Amortyzacja | 297 895,58 | 325 580,69 |
| b) Zużycie materiałów i energii | 939 593,55 | 953 097,27 |
| c) Usługi obce | 4 711 809,74 | 2 786 637,04 |
| d) Podatki i opłaty | 14 922,46 | 5 543,26 |
| e) Wynagrodzenie | 10 574 044,98 | 10 718 696,11 |
| f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 1 929 919,37 | 2 022 459,62 |
| g) Pozostałe koszty rodzajowe | 299 209,25 | 277 887,04 |
| 2. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym: | 508 657,45 | 898 446,64 |
| a) Amortyzacja | 3 599,00 | 7 797,22 |
| b) Zużycie materiałów i energii | 27 964,48 | 53 507,41 |
| c) Usługi obce | 102 011,01 | 110 645,26 |
| d) Podatki i opłaty | 1 607,20 | 1 592,20 |
| e) Wynagrodzenie | 281 963,24 | 620 556,78 |
| f) Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 46 591,53 | 71 471,93 |
| g) Pozostałe koszty rodzajowe | 44 920,99 | 32 875,84 |
| 3. Pozostałe koszty operacyjne | 3 502,25 | 43 007,80 |
| 4. Koszty finansowe | 2 101,12 | 275,12 |
| Razem | 19 281 655,75 | 18 031 630,59 |

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 **225 534,96 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 | Wartość na koniec roku poprzedniego | Zwiększenia | Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie | Wartość na koniec roku obrotowego |
|---|-------------------------------------|-------------|---|-----------------------------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | |
|--|------|------|------|------|
| podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących | | | | |
| 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i 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 |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: | 79 212,41 | 29 330,20 |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) Koszty projektowe do rozliczenia | 24 672,94 | 2 051,39 |
| 2) Przedpłaty | 8 662,13 | 1 000,01 |
| 3) Ubezpieczenia majątkowe i pojazdów | 19 137,34 | 26 278,80 |
| 4) Zaliczki na wyjazdy | 26 740,00 | 0,00 |
| 2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: | 0,00 | 0,00 |



| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | 0,00 | 0,00 |
| 3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: | 2 627 296,77 | 1 964 843,20 |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) Nierozliczone projekty wieloletnie | 1 856 027,04 | 1 254 261,39 |
| 2) Niezamortyzowane środki trwałe | 771 269,73 | 710 581,81 |
| 3) Inne | | |
| 4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: | 0,00 | 0,00 |
| z tego z tytułu: | | |
| 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 | 3 131 805,20 | 3 278 037,04 |
| 1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 3 131 805,20 | 3 278 037,04 |
| 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 powiązanymi:

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 Intelktualną.

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 Intellektualną.

Warszawa, 14.03.2019

Sporządził: Wiesława Włodarska

Zatwierdził:

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