

BILANS

za rok obrotowy 2013

Numer identyfikacyjny REGON

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE AKTYWÓW	Stan aktywów na		WYSZCZEGÓLNIENIE PASYWÓW	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	1	2	3
A. Aktywa trwałe	35 200,40	19 591,72	A. Fundusze własne, z tego:	146 006,89	148 211,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	254 268,47	127 495,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym budowle	35 200,40	19 591,72	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-108 261,58	20 716,20
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	0,00	20 716,20
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-108 261,58	0,00
B. Aktywa obrotowe, z tego	377 911,70	386 179,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	267 105,21	257 558,89
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	13 974,64	11 020,61	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	25 342,71	29 568,74
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	363 568,06	374 759,55	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	363 568,06	374 759,55	2. Inne zobowiązania	17 173,53	14 312,11
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	8 169,18	15 256,63
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	369,00	399,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	8 659,86
	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe, z tego	241 762,50	219 330,29
	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	241 762,50	219 330,29
	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA BILANSOWA	413 112,10	405 770,88	SUMA BILANSOWA	413 112,10	405 770,88

Główny Księgowy

Imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej

Skarbnik
Zarządu Koła

Imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej

Świnoujście, dnia 31 styczeń 2014

VICEDRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Sekretarz
Zarządu Koła

Imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej

II. RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTY ZA ROK	
	poprzedni rok 2012	obrotowy rok 2013
A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (I+II+III)	1 746 886,71	1 902 138,77
I. Składki brutto określone statutem	4 266,80	3 568,90
II. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 1%	22 744,00	19 103,56
III. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	1 719 875,91	1 879 466,31
B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	1 817 634,49	1 879 394,70
C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)	-70 747,78	22 744,07
D. KOSZTY OGÓLNOADMINISTRACYJNE (od 1 do 10)	13 199,89	42 577,82
1) amortyzacja	5 573,00	31 274,73
2) zużycie materiałów	836,33	3 020,91
3) zużycie energii	0,00	0,00
4) usługi obce	2 918,99	1 954,87
5) podatki i opłaty	2 354,97	3 965,85
6) wynagrodzenia	0,00	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
8) podróże służbowe	959,54	2 090,60
9) koszty reprezentacyjne i reklamy	0,00	0,00
10) pozostałe koszty	557,06	270,86
E. POZOSTAŁE PRZYCHODY (nie wymienione w poz. A i G)	65 681,29	58 562,63
F. POZOSTAŁE KOSZTY (nie wymienione w poz. B, D i H)	93 570,35	19 635,53
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 575,44	1 918,58
H. KOSZTY FINANSOWE	0,29	295,73
I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C-D+E-F+G-H)	-108 261,58	20 716,20
J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne (+)	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne (-)	0,00	0,00
K. WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM (I+J)	-108 261,58	20 716,20
i. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego	-108 261,58	0,00
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	0,00	20 716,20

Główny Księgowy

mgr Renata Borzymowska

(Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Skarbnik
Zarządu Koła

Jadwiga Domańska

Przewodnicząca
Zarządu Koła

Danuta Knapkowska-Rożej
(Kierownik jednostki - podpis)

VICEPRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Sekretarz
Zarządu Koła

Świnoujście, dnia 31 styczeń 2014 r.

Agnieszka Kniegiel
Lukomska
Wycen

III. Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
**Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem
Umysłowym Koło w Świnoujściu**
za rok obrotowy 2013

I.

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

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w : *cenach nabycia pomniejszonych o amortyzację*
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w :
cenach nabycia (cenach zakupu brutto) lub kosztów wytworzenia, w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. przy czym za środki trwałe uznaje się przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej jednostkowo wyższej niż 150,00 zł lecz nie przekraczającej 3.500,00 zł (stosuje się odpis amortyzacyjny jednorazowy); przedmioty długotrwałego użytku o wartości poniżej 150,00 zł zaliczane są do materiałów
- 3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *nie wystąpiły*
- 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:
nie wystąpiły
- 5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:
w kwocie wymagającej zapłaty na dzień powstania należności, bez odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w wartości nominalnej*
- 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:
w kwocie wymagającej zapłaty na dzień powstania zobowiązania, bez odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty
- 8)
- 9)
- 10)

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

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

a) środki trwałe wartość początkowa

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego	1 246 671,22	42 021,64	47 759,90	1 240 932,96
1) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	246 311,12	14 206,98	30 708,46	229 809,64
4) środki transportowe	372 096,00	4 797,00	0,00	376 893,00
5) inne środki	628 264,10	23 017,66	17 051,44	634 230,32

b) umorzenia środków trwałych

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń - dotychczasowych - przyjęt. z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń śr.trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem z tego	1 211 770,82	57 630,32	47 759,90	1 221 641,24
1) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	233 492,84	8 301,63	30 708,46	211 086,01
4) środki transportowe	350 509,69	26 383,31	0,00	376 893,00
5) inne środki	627 768,29	22 945,38	17 051,44	633 662,23

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

w zł i gr				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu - nowych zakupów - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niemater. i prawne razem, z tego:	14 558,51	703,08	0,00	15 261,59
1) programy komputerowe	14 558,51	703,08	0,00	15 261,59

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł i gr				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niemater. i prawnych razem, z tego:	14 558,51	703,08	0,00	15 261,59
1) programy komputerowe	14 558,51	703,08	0,00	15 261,59

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

w zł i gr				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: 1)	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

a) na początek roku zł b) na koniec roku zł

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

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	 zł	 zł
b) dzierżawy	4 170 000,00 zł	4 170 000,00 zł
c) innych umów (leasingu)	 zł	 zł
d) razem	4 170 000,00 zł	4 170 000,00 zł

4) wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a) na początek roku zł b) na koniec roku zł

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	Poprzedni		Obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
		100		100
Przychody razem z tego:	1 816 143,44	100,00	1 962 619,98	100,00
1. Przychody działalności statutowej- typowej (tradycyjnej)	16 913,97	0,49	37 716,96	1,92
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	1 716 478,00	94,45	1 845 318,25	94,03
a) dotacje	1 707 228,74	94,10	1 839 860,40	93,75
b) subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	9 249,26	0,35	5 457,85	0,28
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	22 744,00	1,22	19 103,56	0,97
a) działalności nieodpłatnej	22 744,00	1,22	19 103,56	0,97
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	56 432,03	3,67	58 562,63	2,98
5. Przychody finansowe	3 575,44	0,17	1 918,58	0,10
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych.

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	Poprzedni		Obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Koszty razem z tego:	1 924 405,02	100,00	1 941 903,78	100,00
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:	1 798 223,39	93,99	1 868 427,44	96,22
1) zużycie materiałów	115 734,81	11,60	141 016,72	7,26
2) zużycie energii	89 374,68	4,22	88 551,77	4,56
3) usługi obce	181 816,72	7,77	197 458,37	10,17
4) podatki i opłaty	25 187,86	0,72	23 416,914	1,21
5) wynagrodzenia wraz z ubezpieczeniami społecznymi	1 311 851,95	65,30	1 417 686,59	73,00
6) amortyzacja	74 161,87	4,38	0,00	0,00
7) podróże służbowe	95,50	0,00	297,08	0,02
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego	19 411,10	0,54	10 967,26	0,56
a) nieodpłatnej	19 411,10	0,54	10 967,26	0,56
b) odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	13 199,89	1,08	42 577,82	2,19
1) zużycie materiałów	836,33	0,31	3 020,91	0,16
2) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
3) usługi obce	2 918,99	0,09	1 954,87	0,10
4) podatki i opłaty	2 354,97	0,10	3 965,85	0,20
5) szkolenia	557,06	0,00	270,86	0,01
6) amortyzacja	5 573,00	0,56	31 274,73	1,61
7) podróże służbowe	959,54	0,02	2 090,60	0,11
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	93 570,35	4,39	19 635,53	1,01
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Koszty finansowe działalności statutowej	0,29	0,00	295,73	0,02
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki

stan na dzień 31.12.2013 r. w zł i gr

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenie funduszu	Kwota (zł)
Wartość funduszu statutowego razem z tego:	127 495,79
1) fundusz statutowy	127 495,79

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

w zł i gr

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenie funduszu	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	254 268,47
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tego z tytułu:	0,00
1)	0,00
2)	0,00
3)	0,00
4)	0,00
5)	0,00
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	0,00
1) korekta błędu z lat ubiegłych(odpisy amortyzacyjne śr. trwałych zakupionych z dotacji)	126.772,68
2)	
3)	0,00
4)	0,00
5)	0,00
4. Stan funduszu na koniec roku	127 495,79

7. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki

w zł i gr

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na :	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem z tego z tytułu		0,00	0,00
1)		0,00	0,00
2)		0,00	0,00
3)		0,00	0,00

8. Wykaz zobowiązań

w zł i gr

Wyszczególnienie zobowiązań	Nazwa kontrahenta	Stan na :	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem, z tego:		17 173,53	14 312,11
1) rozrachunki z dostawcami	ENEA	2.153,02	0,00
	FARAON	442,41	0,00
	REMONDIS	304,13	0,00
	POLKOMTEL	46,56	0,00
2) rozrachunki publicznoprawne	Urząd Skarbowy	11 703,00	14.151,00
3) rozliczenie dotacji	PFRON - rozliczenie WTZ	0,99	0,00
4) inne rozrachunki z pracownikami	Komornik	190,94	0,00
	PZU S.A. Życie	1 535,29	53,06
5) inne rozrachunki	Rozliczenie opłat za ŚDS	797,19	108,05

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

w zł i gr

Rodzaj zobowiązań, Gwarancji, poręczeń	Stan na :	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem z tego	0,00	0,00
1)	0,00	0,00
2)	0,00	0,00
3)	0,00	0,00

10. Wykaz należności

w zł i gr

Wyszczególnienie należności	Nazwa kontrahenta	Stan na :	
		początek roku	koniec roku
Należności działalności statutowej razem, z tego:		13 974,64	11 020,61
1) rozrachunki publicznoprawne	ZUS	1 001,09	0,00
2) rozrachunki z dostawcami	Kaucja za Viabox	120,00	120,00
	Urząd Miasta Świnoujście	2 567,85	3.095,70
	GDDKiA	68,56	136,57
3) rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	ZFŚS	6 756,38	7.668,34
4) rozliczenie dotacji	Urząd Miasta	2 503,71	0,00
5) inne rozliczenia	Rozliczenia z MOPR	957,05	0,00

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

w zł i gr

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	369,00	399,00
- opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	369,00	399,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	0,00	0,00
- inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

w zł i gr

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	241 762,50	219 330,29
- inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe przychodów	241 762,50	219 330,29
- inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe przychodów	0,00	0,00

13. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródeł ich finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników).

W „Rachunku Wyników” w pozycji C. Wynik Finansowy na działalności Statutowej- w 2012 roku ujęto amortyzację w kwocie 74.161,87 zł. w związku z czym w pozycji tej wystąpił wynik ujemny. W 2013 roku amortyzacja została ujęta w pozycji D. Koszty ogólnoadministracyjne.

W 2013 roku dokonano korekty błędnych księgowania z roku 2007 i 2008.

W 2008 roku ujęto nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 21.820,49 zł. na zwiększenie Funduszu Statutowego zamiast nadwyżką zwiększyć przychody następnego roku obrotowego.

W 2007 roku przy zakupach z dotacji środków trwałych powyżej 3.500,00 zł. podlegających amortyzacji pominięto konto „Rozliczenie międzyokresowe przychodów”.

Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych w formie dotacji zwiększyły jednorazowo przychody, a następnie nadwyżkę przychodów nad kosztami zwiększono „Fundusz Statutowy” Stowarzyszenia, natomiast odpisy amortyzacyjne dokonywane w latach następnych już nie znalazły pokrycia w przychodach, obciążając „Wynik Finansowy”.

Wartość otrzymanych dotacji na zakupy w 2007 r. wyniosła 104.952,19 zł.
zwiększając przychody a odpisy amortyzacyjne rozłożone na poszczególne lata
kształtowały się następująco:

- 2008 rok - 28.298,14 zł.
- 2009 rok - 22.055,76 zł.
- 2010 rok - 22.055,76 zł.
- 2011 rok - 18.122,00 zł.
- 2012 rok - 8.866,94 zł.
- 2013 rok - 5.553,59 zł.

Główny Księgowy
mgr Renata Berzymowska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

Skarbnik
Zarządu Koła
Ładwiga Łojnańska

Przewodnicząca
Zarządu Koła
Danuta Kozłowska-Rożej

.....
(Kierownik jednostki – podpis)

VICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Adam Szczodry

Sekretarz
Zarządu Koła
Agnieszka Kręgiel

POLSKIE STOWARZYSZENIE
NA RZECZ OSÓB Z
UPOŚLEDZENIEM UMYSŁOWYM
Koło w Świnoujściu
ul. Basztowa 11, 72-600 Świnoujście
tel. 91 321 35 59
NIP: 855-131-22-19, REGON: 810977357

Łukasz
Łojna

Świnoujście, dnia 31.01.2014 r.