

INFORMACJA DODATKOWA

Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Szczecinie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

1. Informacje dodatkowe

1.1 Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

W roku 2019 nie wystąpiła zmiana metod wyceny. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 23 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (Dz.U.122). Informację dodatkową do sprawozdania finansowego sporządzono wspólnie z zapisami w księgach rachunkowych Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Szczecinie oraz z zapisami w księgach rachunkowych Międzygminnego Zakładu Aktywności Zawodowej (MZAŻ), które założone zostały z dniem 01-01-2014. W roku 2019 aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 23 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (Dz.U.122)

1. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł odpisywano jednorazowo w koszty po ich przyjęciu do użytkowania i ujmowano w ewidencji ilościowo wartościowej wyposażenia, które umorzono jednorazowo. Pozostałe środki trwałe przyjęto są w cenie nabycia, amortyzowane metodą liniową wg stawek przewidywanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w pełnej wysokości.
2. Wyceny rozrachunków w walutach obcych dokonano według kursu średniego NBP ogłoszonego w dniu 31.12.2019 r. Tabela kursów NBP Nr 251/A/NBP/2019.
3. Środki pieniężne w walutach obcych w kasie i na rachunkach bankowych wyceniono według kursu średniego NBP tabela Nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r.
4. Trwałe składniki majątkowe o wartości powyżej 10.000 zł przyjęte zostały do ewidencji środków trwałych w cenie nabycia i poddane amortyzacji metodą liniową wg stawek przewidywanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja naliczana jest od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania.
5. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1000 zł ujęte zostały w ewidencji ilościowo wartościowej wyposażenia i jednorazowo umorzone w ciężar kosztów w momencie przyjęcia do użytkowania.
6. Zakup materiałów i surowców do produkcji i wykonywania usług odnoszono w ciągu roku bezpośrednio w ciężar kosztów. Na dzień bilansowy ustalono zapas materiałów, surowców i wyrobów gotowych w drodze spisu z natury. Wartością zapasów, ustaloną w cenach zakupu
7. Wyroby gotowe, niesprzedane na dzień bilansowy wycenione zostały według kosztów materiałów zużytych do produkcji i wykazane w aktywach
8. Zapas towarów na dzień bilansowy, ustalony w drodze spisu z natury wyceniono według cen zakupu.

9. Należności wykazano w bilansie z zastosowaniem zasady „ostrożnej wyceny”.

10. W kasie i na rachunkach bankowych występują środki pieniężne w polskich złotych oraz w walucie euro, środki pieniężne w walucie euro występują na rachunku bankowym obsługiwanych przez PSONI.

1.2 Zmiany metod księgowości i wyceny

W 2019 roku nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny, co stanowi o ciągłości i jednolitości grupowania operacji zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

1.3 Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdawczość finansową sporządzono zgodnie z Załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości za rok obrotowy 2019, nie uległa zmianie w stosunku do 2018.

Zakres informacyjny sprawozdania finansowego określony w załączniku nr 6 składa się:

- 1) wprowadzenia
- 2) bilansu - w postaci syntetycznej,
- 3) rachunku zysków i strat sporządzanego tylko według wariantu kalkulacyjnego,
- 4) informacji dodatkowej - obejmującej 8 wybranych pozycji.

1.4 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

1.5 Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie miały miejsca.

1.6 Sprawozdanie finansowe za 2019 rok sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w roku następnym oraz latach następnych.

1.7 Stowarzyszenie na dzień 31.12.2019 r. nie posiada instrumentów finansowych oraz nie posiadało takich w całym 2019 roku.

2. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Nie dotyczy

3. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych,



odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie dotyczy

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

4.1 Aktywa trwałe.

I. Wartości niematerialne i prawne

Ustalenie tabelaryczne w załączeniu

Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	86 317,02	0,00	0,00	86 317,02
Razem	86 317,02	0,00	0,00	86 317,02

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Inne wartości niematerialne i prawne	86 317,02	0,00	0,00	0,00	86 317,02	0,00	0,00
Razem	86 317,02	0,00	0,00	0,00	86 317,02	0,00	0,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	117 269,67	0,00	0,00	0,00	0,00	117 269,67
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 284 181,14	0,00	0,00	0,00	0,00	23 284 181,14
3. urządzenia techniczne i maszyny	2 928 643,93	0,00	112 905,00	0,00	35 527,47	3 006 021,46
4. środki transportu	1 868 822,52	0,00	283 190,73	0,00	0,00	2 152 013,25
5. inne środki trwałe	861 943,00	0,00	107 997,36	0,00	5 984,05	963 956,31
Razem	29 060 860,26	0,00	504 093,09	0,00	41 511,52	29 523 441,83

Zwiększenie wartości w pozycji urządzenia techniczne i maszyny i inne środki trwałe dotyczy przyjęcia na stan środków trwałych m.in. sprzęt rehabilitacyjny (vioform, aparat do krioterapii, podłoga interaktywna, schodolaz gąsienicowy) oraz automat myjący, zwiększenie środków transportowych dotyczy przyjęcia na stan środków trwałych zakupionych wartości dwóch samochodów - bus (na WTZ i SDS)

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość środków trwałych na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	107 510,52	0,00	1 938,96	0,00	0,00	109 449,48	7 820,19
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 150 164,88	0,00	496 762,98	0,00	0,00	4 646 927,86	18 637 253,28
3. urządzenia techniczne i maszyny	1 573 135,06	0,00	262 416,64	0,00	35 527,47	1 800 024,23	1 205 997,23
4. środki transportu	1 361 830,57	0,00	115 238,59	0,00	0,00	1 477 069,16	674 944,09
5. inne środki trwałe	766 877,15	0,00	32 750,68	0,00	5 984,05	793 643,78	170 312,53
Razem	7 959 518,18	0,00	909 107,85	0,00	41 511,52	8 827 114,51	20 696 327,32

Grunty użytkowane wieczysto				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartość	23 865,27	0,00	0,00	23 865,27

Stowarzyszenie na 31.12.2019 r. posiada grunty w dzierżawie w Dobrej o pow. 2,8916 ha, gdzie znajduje się Międzygminny Zakład Aktywności Zawodowej.

Środki trwałe w budowie				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Rozbudowa Wydziału Rehabilitacyjno-Wypoczynkowego (projekt)	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00
Razem	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00

III. Należności długoterminowe

W 2019 Stowarzyszenie nie posiadało należności długoterminowych.

IV. Inwestycje długoterminowe

W 2019 Stowarzyszenie nie posiadało Inwestycji długoterminowych.

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W 2019 Stowarzyszenie nie posiadało długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

4.2 Aktywa obrotowe.

I. Zapasy

Stan zapasów z podziałem na rodzaje.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Materiały	38 987,95	60 876,51
2.	Półprodukty i produkty w toku	9 213,31	2 575,28
	Razem	48 201,26	63 451,79

II. Należności krótkoterminowe

Stan należności z podziałem na rodzaje należności

Podział należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy		
Należności z tytułu	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	324 050,77	492 850,64
2. podatków (VAT i pdof)/PFRON (SODiR)	4581,68	28 695,10
3. środków od ZUS	1 309,49	1 309,81
4. wynagrodzeń	0	0
5. dochodzone na drodze sądowej	0	0
6. innych należności	43 086,20	38 112,15
Razem	373 028,14	560 967,70

Należności z tytułu dostaw i usług stanowią wystawione a niezapłacone faktury do Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia zdrowotne za m-c listopad i grudzień w wysokości 145.328,49zł. oraz z tytułu dostaw i usług za wystawione faktury na koniec grudnia 2019 (dotyczy MZAZ-347.522,15zł). Należności z tytułu podatku VAT) dotyczy podatku VAT wykazanego do rozliczenia w następnym okresie rozliczeniowym (styczeń). Inne należności to m.in. należności z tytułu wpłat na fundusz remontowy.

III. Inwestycje krótkoterminowe

Struktura środków pieniężnych – obrazującą strukturę środków pieniężnych, ujmuje poniższa tabela



Wyszczególnienie	Stan na		Zmiany
	początek roku	koniec roku	(+) (-)
Środki pieniężne w kasie	9 093,22	6 405,26	-2 687,96
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, z tego:	3 486 296,66	4 493 787,19	1 007 490,53
na rachunku bieżącym	2 113 735,22	1 730 655,08	-383 080,14
na rachunku WTZ	21 105,87	19 959,78	-1 146,09
na rachunku wpłat na MCH	484 446,00	484 446,00	0,00
na rachunku PFRON	88 925,00	68 643,00	-20 282,00
w walutach obcych	117 953,10	116 804,78	-1 148,32
na rachunku funduszu mieszkania chronionego	237 805,34	343 939,26	106 133,92
na rachunku bieżącym - MZAZ	235 388,15	361 876,60	126 488,45
na rachunku PFRON - MZAZ	0,00	0,00	0,00
na rachunku VAT	275,55	392,59	117,04
na rachunku FAZ - MZAZ	1 088 704,08	1 367 070,10	278 366,02
RAZEM	3 490 591,44	4 500 192,45	1 009 601,01

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Struktura krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych – obrazuje poniższa tabela

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na
		początek roku			koniec roku
1.	Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe	28 049,45	36 564,61	33 946,93	30 667,13
	w tym:			0,00	
	- prenumerata	2 121,27	1 918,51	2 121,27	1 918,51
	- ubezpieczenia pojazdów	23 835,41	28 002,09	25 255,89	26 581,61
	- polisy	956,22	5 509,86	5 433,22	1 032,86
	- abonament za używanie programu	1 136,55	1 134,15	1 136,55	1 134,15

4.3 Kapitał (fundusz) własny.

I. Fundusz statutowy oraz liczba członków

Dane w tabeli poniżej:

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	6 780 290,03	0,00
a. zwiększenia	211 975,42	0,00
- z zysku	211 975,42	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	6 992 265,45	0,00

Fundusz statutowy zwiększył się o nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2019r.

b. Liczba członków na dzień:	
Stan na początek roku	318
- zwiększenie liczby członków	0
- zmniejszenie liczby członków	0
Stan na koniec roku	318

II. Pozostałe fundusze

Dane w tabeli poniżej:

Struktura pozostałego funduszu		
Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	początek roku	koniec roku
w tym:	526 763,42	623 706,38
środki trwale zakupione z ZFA	215 186,26	267 343,53
wyposażenie ewidencjonowane zakupione z ZFA	78 250,29	123 035,98
środki trwale (wkład własny) z ZFA do projektu Przebudowa i modernizacja Wydziału Pralni MZAZ	233 326,87	233 326,87

III. Zysk (strata) z lat ubiegłych

Nie dotyczy

IV. Zysk (strata) netto

Dane w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	początek roku	koniec roku
Zysk (strata) netto, w tym:	382 544,04	375 859,02
środki PSONI (bez MZAZ)	211 975,42	32 098,03
środki MZAZ	170 568,62	343 760,99

Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2019 wykazana w bilansie zasili Zakładowy Fundusz Aktywności po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zgodnie z art. 29 ust. 1 pkt 3 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z dnia 27.08.1997 ze zmianami w wysokości 343.760,99zł., natomiast kwota 32.098,03zł. zwiększy fundusz statutowy Stowarzyszenia.

4.4 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

I. Rezerwy na zobowiązania

Dane o ruchu i stanie rezerw przedstawia poniższa tabela

Lp	Tytuł rezerw	Stan na 01.01.19	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.19
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	Odpis aktualizacyjny na należności i roszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpis aktualizacyjny udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rezerwa bierna na koszty	402 716,13	0,00	0,00	402 716,13
4.	Rezerwa bierna długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pewne lub prawdopodobne straty	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		402 716,13	0,00	0,00	402 716,13

Rezerwa została utworzona w 2009 roku w wysokości 400 tys. zł. na przyszłe koszty związane z tworzeniem Mieszkań Chronionych i Zakładu Aktywności Zawodowej. W 2011 roku podwyższono rezerwę o 300 tys. zł., a w 2012 roku o 250 tys. zł. na powyższy cel.

II. Zobowiązania długoterminowe.

W 2019 Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań długoterminowych.

III. Zobowiązania krótkoterminowe.

Stan zobowiązań z podziałem na rodzaje zobowiązań

Podział zobowiązań według pozycji bilansu na dzień bilansowy		
Wyszczególnienie	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. dostaw i usług	106 682,96	120 664,57
3. podatków	1 150,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00
6. . innych zobowiązań – z tytułu zaliczek otrzymanych na usługi realizowane w roku 2020	2 155,85	0,00
7. Innych zobowiązań – nie wykorzystana dotacja ze środków PFRON	0,00	0,00
8. Innych zobowiązań – kwoty partycypacji w bud MCH oraz kaucji gwarancyjnej	459 446,00	459 446,00
9. innych zobowiązań m.in z funduszu remontowego, eksplo. środków transportu, MCH	480 772,42	609 493,12
10.innych zobowiązań m.in. FAZ	1 087 607,98	1 366 295,79
11.inne - rozrachunki z pracownikami	638,46	2 411,43
Razem	2 138 453,67	2 558 310,91

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług stanowi składka członkowska należna do Zarządu Głównego, zapłacona 17.02.2020r., pozostała kwota to zabezpieczenie należytego wykonania umów (Budowa MZAZ i dostaw wyposażenia do MZAZ oraz Rozbudowa modernizacja Wydziału Pralni MZAZ) oraz faktury zakupu towarów i usług, których termin płatności przypadał w styczniu 2020r. W pozycji inne zobowiązania

to kwota środków na funduszu remontowym, fundusz eksploatacji środków transportowych, kaucja gwarancyjna mieszkańców Mieszkania Chronionego, kwota partycypacji w kosztach budowy Mieszkania Chronionego oraz kwota zobowiązań z tytułu prowadzenia Funduszu Aktywności Zawodowej w MZAZ (tworzona i wykorzystywana zgodnie z rozporządzeniem w sprawie zakładów aktywności zawodowej)

Stan funduszu remontowego

Fundusz remontowy - na 01.01.2019	228 771,56
- zwiększenie w 2019 r.	30 950,00
- zmniejszenia w 2019r.	0,00
Stan kapitału na dzień 31.12.2019 r.	259 721,56
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz remontowy	22 653,90
- należności z tyt wpłat na fundusz remontowy	3 989,47
Stan środków na rachunku bankowym	241 057,13

Fundusz remontowy prowadzony jest od października 2006r., tworzą go miesięczne wpłaty uczestników w wysokości 10zł., fundusz tworzony jest celem utrzymania prawidłowego stanu technicznego obiektów Koła. Od 1.01.2015r. tworzony jest fundusz w Mieszkaniu Chronionym w wysokości 50,00zł. miesięcznie od mieszkańca, zgodnie z Uchwałą nr 2/2014 z dnia 18.12.2014r. Rady Mieszkania Chronionego.

Stan funduszu eksploatacji środków transportowych

Fundusz eksploatacji środków transportowych - na 01.01.2019	28 078,00
- zwiększenie w 2019 r.	44 170,00
- zmniejszenia w 2019r.	30 373,99
Stan kapitału na dzień 31.12.2019 r.	41 874,01
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz	5 744,90
- należności z tyt wpłat na fundusz	5 772,95
Stan środków na rachunku bankowym	41 902,06

W 2019 roku dofinansowano zakup samochodu do przewozu uczestników SDS przy ul. Orzechowej.

Stan funduszu mieszkaniowego Mieszkania Chronionego

Fundusz mieszkaniowy - na 01.01.2019	198 349,22
- zwiększenie w 2019 r.	130 440,00
- zmniejszenia w 2019r.	35 798,13
Stan kapitału na dzień 31.12.2019 r.	292 991,09
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz	2 063,17
- należności z tyt wpłat na fundusz	7 965,23
Stan środków na rachunku bankowym	298 893,15

W 2019 roku wydatkowano z funduszu mieszkaniowego koszty utrzymania mieszkańców (art.spożywcze).

Stan Zakładowego Funduszu Aktywności

Zakładowy fundusz Aktywności tworzy się ze środków, o których mowa w art. 31 ust. 4 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz art. 38 ust.2 pkt 2 lit. a ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych z dnia 26-07-1991r. ze zmianami.

Środki Zakładowego Funduszu Aktywności są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym i posiadają wyodrębnioną ewidencję księgową.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan na początek roku obrotowego	1 087 607,98
a. zwiększenia	646 761,62
- zysk za rok 2018	170 568,62
- podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników MZAZ	451 285,00
-wpływy ze zwolnienia z podatku od nieruchomości	24 908,00
b. zmniejszenia	368 073,81
- usprawnienie i oprzyrządowanie stanowisk pracy	18 969,97
- poprawa warunków pracy i rehabilitacji	86 063,88
- zakup sprzętu, wyposażenia dla osób niepełnosprawnych	6 499,00
- kształcenie osób niepełnosprawnych	8 931,73
- rekreacja i uczestnictwo w życiu kulturalnym osób niepełnosprawnych	125 511,86
- pomoc socjalna, rehabilitacja osób niepełnosprawnych	79 476,79
- zakup i naprawa indywidualnego sprzętu rehabilitacyjnego	11 876,13
- zakup leków i środków medycznych	5 148,45
- wynagrodzenia specjalistów niebędących pracownikami	25 596,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1 366 295,79

W ramach poprawy warunków pracy i rehabilitacji zakupiono sprzęt rehabilitacyjny za kwotę 86.063,88 zł (między innymi: klimatyzator, stół prasowalniczy, zamiatarkę, zmywarkę, lampę przepływową, wózek siatkowy, zakup konsoli XBOX, telewizor).

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Powyższe dane przedstawia tabela

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe				
w tym przychody przyszłych okresów z tytułu:	15 770 150,44	332 972,62	1 151 509,29	14 951 613,77
- wartość przyszłej amortyzacji środków trwałych zakupionych w latach 2015-2019	289 784,11	11 990,00	44 864,67	256 909,44
- dotacja inwestycyjna na budowę Zakład Aktywności Zawodowej - wartość amortyzacji	12 025 468,14	0,00	564 787,80	11 460 680,34
- 1% - nie wydatkowany w danym roku	162 071,29	32 848,90	0,00	194 920,19
- dotacja inwestycyjna na Budowę MCh z Urzędu Miasta Sz-n	180 000,00	0,00	5 000,00	175 000,00
- dotacja inwestycyjna na Budowę MCh z BGK	839 125,65	0,00	24 425,87	814 699,78



- dotacja inwestycyjna na Rozbudowę Obiektu przy ul. Orzechowej	95 000,00	0,00	7 224,92	87 775,08
- dotacja inwestycyjna na Rozbudowę Wydziału Pralni MZAZ	1 200 569,68	7 786,54	22 651,01	1 185 705,21
- zabezpieczenia realizacji wydatków w 2018 - z subwencji oświatowej (zakup sprzętu rehabilitacyjnego)	344 210,00	0,00	344 210,00	0,00
- zabezpieczenie realizacji zadań MCH i ZAZ i MT w 2017r.	495 576,55	0,00	0,00	495 576,55
- dotacja PFRON - Orkiestra Gamelan	12 150,00	12 915,00	12 150,00	12 915,00
- dotacja PFRON - Asystent w MCH	73 875,00	55 728,00	73 875,00	55 728,00
- dotacja PFRON - samochód	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
- dotacja Urząd Miasta - samochód	0,00	43 911,00	0,00	43 911,00
Kwota realizacji dofinansowania realizacji w 2019	5 000,00		5 000,00	0,00
- wartość faktur dotyczących kosztów 2019 roku	33 336,28	29 483,42	33 336,28	29 483,42
- wartość amortyzacji środka trwałego zakupionego w roku 2019 z dotacji PFRON -agregat	0,00	58 309,76	0,00	58 309,76
- wartość amortyzacji środka trwałego zakupionego w roku 2014 z dotacji PFRON - krótkookresowe	13 983,74	0,00	13 983,74	0,00

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Struktura przychodów statutowych, z działalności gospodarczej, pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość			
Tytuły	stan na		
	koniec 2017 roku	koniec 2018 roku	koniec 2019 roku
Przychody z działalności statutowej	12 604 488,56	14 250 984,11	15 995 247,20
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9 598 324,61	10 695 211,50	12 735 900,23
Składki brutto określone statutem	14 643,52	7 250,74	8 064,27
Dotacje:			
Urząd Miast i Gminy	3 348 859,39	3 413 345,87	4 340 745,02
Urząd Wojewódzki	633 089,00	802 140,08	1 227 732,50
Urząd Marszałkowski	640 000,00	744 270,00	731 316,18
PFRON – w dyspozycji Województwa Zachodniopomorskiego	2 775 000,00	3 237 500,00	3 922 940,24
Ministerstwo Spraw Społecznych	0,00	30 000,00	87 060,00

Wojewódzki Urząd Pracy - EFS	0,00	59 200,00	0,00
PFRON	280 048,50	344 545,00	287 903,97
MOPR	1 365 630,00	1 456 920,00	1 454 430,00
Urząd Marszałkowski - RPO	0,00	38 670,69	25 257,53
Narodowy Fundusz Zdrowia	508 957,20	522 199,50	639 650,82
Darowizny osób fizycznych i prywatnych	19 097,00	26 169,62	10 799,70
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	9 075,00	10 760,00	9 120,00
Pozostałe przychody pożytku publicznego	2 997 088,95	3 545 012,61	3 250 226,97
Pozostałe przychody - dotacje rozliczane w czasie - przychody przyszłych okresów	857 909,38	1 074 320,15	694 380,99
PFRON – refundacja wynagrodzeń osób niepełnosprawnych za pośrednictwem systemu SODiR	2 139 179,57	2 470 692,46	2 555 845,98
Przychody z działalności gospodarczej - MZAZ	2 124 877,76	2 329 791,69	2 805 296,11
Ze sprzedaży wyrobów i usług	2 122 832,61	2 329 065,88	2 794 459,57
Ze sprzedaży towarów i materiałów	2 045,15	725,81	10 836,54
b. Pozostałe przychody operacyjne	557,15	44 371,29	72 077,19
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	19 100,00	0,00
Pozostałe przychody - w tym, m.in...odszkodowania i ugoda ze zleceniobiorcą i inne	557,15	25 271,29	72 077,19
c. Przychody finansowe	32 155,39	21 811,75	25 988,87
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	31 465,92	18 227,40	25 969,28
Odsetki od kaucji gwarancyjnej	0,75	0,00	0,00
Inne przychody finansowe w tym różnice kursowe	688,72	3 584,35	19,59

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Dane o kosztach ujęte w rachunku zysków i strat koszty wg rodzaju są następujące:

Informacje o strukturze kosztów			
Tytuły	stan na		
	koniec 2017 roku	koniec 2018 roku	koniec 2019 roku
Koszty realizacji działalności statutowej	12 593 763,95	14 101 307,90	15 985 901,29
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9 666 215,16	10 544 551,37	12 725 314,15
zużycie materiałów	523 682,69	720 913,70	1 167 305,33
zużycie energii	289 246,24	378 011,75	393 006,69
usługi obce	1 119 277,25	1 202 856,20	1 490 665,66
podatki i opłaty	12 836,77	1 044,00	816,00
wynagrodzenia	6 275 620,71	6 875 287,41	8 007 858,99
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 181 178,66	1 305 647,07	1 503 317,05
podróże służbowe	6 041,03	5 807,19	9 892,21
świadczenia niepieniężne - amortyzacja	258 331,81	54 984,05	152 452,22
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	8 964,95	10 676,56	9 074,62
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	2 918 583,84	3 546 079,97	3 251 512,52
usługi obce	46 782,37	5 520,00	3 720,00

wynagrodzenia z ubezpieczeniem społecznym osób niepełnosprawnych (pokryte z SODiR)	2 139 179,57	2 470 692,46	2 569 829,72
świadczenia niepieniężne - amortyzacja	732 621,90	1 069 867,51	677 962,80
Koszty działalności gospodarczej	1 968 561,28	2 158 405,61	2 456 083,02
zużycie materiałów	827 249,54	784 999,49	1 058 922,04
zużycie energii	168 242,45	128 879,57	94 879,25
usługi obce	268 788,73	290 377,43	303 084,19
podatki i opłaty	33 119,23	35 085,38	36 996,03
wynagrodzenia	471 624,61	666 792,42	706 081,80
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 376,14	163 968,26	183 568,80
podróże służbowe	10 157,28	11 972,17	10 822,76
amortyzacja	79 003,30	76 330,89	61 728,15
Koszty realizacji zadań finansowanych z 1%	13 000,00	13 000,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu:	3 649,57	3 636,98	4 170,06
Pozostałe koszty operacyjne	6 176,82	739,00	74 817,57
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00	0,00	0,00
Należności nieściągalne	0,00	0,00	5 600,00
Inne, koszty związane ze szkodami (samochód ZS085JM)	0,00	0,00	69 217,57
Inne pozostałe koszty	6 176,82	739,00	0,00
Koszty finansowe	7 242,86	325,31	1 778,41
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00	0,00	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	6,83	0,00	0,00
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00	0,00	0,00
Inne koszty finansowe - w tym różnice kursowe	7 236,03	325,31	1 778,41

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Dane w tabeli poniżej:

Fundusz statutowy		
Wyszczególnienie	Rok	
	2018	2019
1. Stan na początek roku obrotowego	6 748 987,49	6 780 290,03
a. zwiększenia	31 302,54	211 975,42
- z zysku	31 302,54	211 975,42
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	6 780 290,03	6 992 265,45

Fundusz statutowy w 2019 roku zwiększył się o nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2018r. zgodnie z uchwałą nr 2/2019 z dn. 25.06.2019r. Walnego Zebrania Członków Koła w Szczecinie PSONI.

Powyższe dane przedstawia tabela:

Pochodząca z 1% PIT:	Kwota
- kwota uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych	162 071,29
- uzyskana w roku obrotowym	32 848,90
RAZEM do wykorzystania w roku obrotowym	194 920,19
Działania i kwoty, na które wydatkowano środki z 1% :	
Wydatki	0,00
Pozostaje do wydatkowania w następnych latach	194 920,19

Z tytułu 1% w 2019 roku otrzymaliśmy 32.848,90 zł., nie wydatkowano żadnej kwoty z 1% w 2019 roku.

Liczba osób zatrudnionych w Stowarzyszeniu

Zatrudnienie na dzień 31.12.2019r.:	ilość osób	ilość etatów
Wyszczególnienie:		
Ogółem PSONI, w tym:	327	261,2
MZAZ, w tym:	237	172,2
niepełnosprawni	175	110,2

Nie dotyczy

Nie dotyczy

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 przeprowadzi Firma Audytorsko - Konsultingowa „PER SALDO” Spółka z o.o. w Szczecinie ul. Henryka Pobożnego 5 wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania pod numerem 1942.

Szczecin dn. 18.03.2020 r.

Podpisy Zarządu
PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Kolei
mgr inż. Barbara Jaskierska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Ewa Studzińska*
(27)

mgr inż. Barbara Jaskierska

SIĘGOWY

studzińska

14

Alisa Walucharska

Marta Kucharska

Margareta Baranowska

Stronim

Krzysztof Lado

Projeccja