

1. Informacje dodatkowe

1.1 Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

W roku 2020 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 2020 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 31.12.2020 r. Tabela kursów NBP Nr 255/A/NBP/2020.
3. Środki pieniężne w walutach obcych w kasie i na rachunkach bankowych wyceniono według kursu średniego NBP tabela Nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 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 2020 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 2020, nie uległa zmianie w stosunku do 2019.

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 2020 rok sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w roku następnym oraz latach następnych.

W związku z zagrożeniem pandemicznym COVID-19, które wystąpiło w marcu 2020 roku nie zaistniały okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W 2020 roku zamknięto ośrodki tj. WTZ, ŚDS, OREW, CMD, w okresach wzmożonej pandemii, które nie miało wpływu na sytuację finansową Stowarzyszenia. W MZAZ wystąpił spadek sprzedaży usług i towarów o ok. 11%, w porównaniu do roku 2019, co nie miało znaczącego wpływu na kontynuowanie działalności MZAZ. Ponadto MZAZ otrzymał rekompensatę do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON.

1.7 Stowarzyszenie na dzień 31.12.2020 r. nie posiada instrumentów finansowych oraz nie posiadało takich w całym 2020 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



INFORMACJA DODATKOWA

Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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	Zmniejszenie	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	402 415,70	0,00	0,00	23 686 596,84
3. urządzenia techniczne i maszyny	3 006 021,46	0,00	153 329,20	0,00	48 532,72	3 110 817,94
4. środki transportu	2 152 013,25	0,00	300 119,99	0,00	158 900,00	2 293 233,24
5. inne środki trwałe	963 956,31	0,00	0,00	0,00	0,00	963 956,31
Razem	29 523 441,83	0,00	855 864,89	0,00	207 432,72	30 171 874,00

[Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page]

INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intellektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

Zwiększenie wartości w pozycji budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej dotyczy instalacji fotowoltaicznej w budynku przy ul. Rostockiej i przy ul. Hożej, w pozycji urządzenia techniczne i maszyny dotyczy przyjęcia na stan środków trwałych m.in. kabiny do dezynfekcji, zwiększenie środków transportowych dotyczy przyjęcia na stan środków trwałych zakupionych wartości dwóch samochodów - bus (na OREW i MZAZ).

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość środków trwałych na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	109.449,48	0,00	1.938,96	0,00	0,00	111.388,44	5.881,23
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.646.927,86	0,00	504.652,44	0,00	0,00	5.151.580,30	18.535.016,54
3. urządzenia techniczne i maszyny	1.800.024,23	0,00	260.323,89	0,00	48.532,72	2.011.815,40	1.099.002,54
4. środki transportu	1.477.069,16	0,00	176.560,25	0,00	158.900,00	1.494.729,41	798.503,83
5. inne środki trwałe	793.643,78	0,00	22.963,72	0,00	0,00	816.607,50	147.348,81
Razem	8.827.114,51	0,00	966.439,26	0,00	207.432,72	9.586.121,05	20.585.752,95

Grunty użytkowane wieczyste				
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 31.12.2020 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




INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

III. Należności długoterminowe

W 2020 Stowarzyszenie nie posiadało należności długoterminowych.

IV. Inwestycje długoterminowe

W 2020 Stowarzyszenie nie posiadało Inwestycji długoterminowych.

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W 2020 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	60 876,51	71 072,32
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 575,28	1 886,97
	Razem	63 451,79	72 959,29

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	492 850,64	303 787,43
2. podatków (VAT i pdof)/PFRON (SODiR)	28 695,10	50 207,55
3. środków od ZUS	1 309,81	1 323,49
4. wynagrodzeń	0,00	0,00
5. pożyczki z ZFA	0,00	2 092,00
6. innych należności	38 112,15	55 939,84
Razem	560 967,70	413 350,31

Należności z tytułu dostaw i usług stanowią wystawione a niezapłacone faktury do Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia zdrowotne za m-c grudzień w wysokości 110.092,93zł. oraz z tytułu dostaw i usług za wystawione faktury na koniec grudnia 2020 (dotyczy MZAZ-193.694,50zł). 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.



INFORMACJA DODATKOWA

Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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	6 405,26	10 068,15	3 662,89
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, z tego:	4 493 787,19	5 052 235,34	558 448,15
na rachunku bieżącym	1 730 655,08	1 685 740,86	-44 914,22
na rachunku WZ	19 959,78	19 959,78	0,00
na rachunku wpłat na MCH	484 446,00	484 446,00	0,00
na rachunku PFRON	68 643,00	83 992,00	15 349,00
w walutach obcych	116 804,78	126 577,60	9 772,82
na rachunku funduszu mieszkania chronionego	343 939,26	429 649,10	85 709,84
na rachunku bieżącym - MZAZ	361 876,60	415 530,36	53 653,76
na rachunku PFRON - MZAZ	0,00	0,00	0,00
na rachunku VAT	392,59	0,00	-392,59
na rachunku FAZ - MZAZ	1 367 070,10	1 806 339,64	439 269,54
RAZEM	4 500 192,45	5 062 303,49	562 111,04

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	30 667,13	44 660,26	39 329,42	35 997,97
	w tym:				
	- prenumerata	1 918,51	3 355,89	1 994,74	3 279,66
	- ubezpieczenia pojazdów	26 581,61	31 369,88	28 206,40	29 745,09
	- polisy	1 032,86	8 800,34	7 994,13	1 839,07
	- abonament za używanie programu	1 134,15	1 134,15	1 134,15	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	6 992 265,45	0,00
a. zwiększenia	32 098,03	0,00
- z zysku	32 098,03	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	7 024 363,48	0,00

INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

Fundusz statutowy zwiększył się o nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2020r.

b. Liczba członków na dzień:	
Stan na początek roku	316
- zwiększenie liczby członków	0
- zmniejszenie liczby członków	119
Stan na koniec roku	197

II. Pozostałe fundusze

Dane w tabeli poniżej:

Struktura pozostałego funduszu		
Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	początek roku	koniec roku
w tym:	623 706,38	788 117,41
środki trwale zakupione z ZFA	267 343,53	350 279,53
wyposażenie ewidencjonowane zakupione z ZFA	123 035,98	138 301,02
środki trwale (wkład własny) z ZFA do projektu Przebudowa i modernizacja Wydziału Pralni MZAZ	233 326,87	299 536,86

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:	375 859,02	351 409,00
środki PSONI (bez MZAZ)	32 098,03	127 382,16
środki MZAZ	343 760,99	224 026,84

Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2020 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 224.026,84zł., natomiast kwota 127.382,16zł. 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 01.01.2020	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2020
			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 2020 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	113 776,57	61 943,04
3. podatków	0,00	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	6 888,00	6 888,00
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	609 493,12	735 507,70
10.innych zobowiązań m.in. FAZ	1 366 295,79	1 808 332,67
11.inne - rozrachunki z pracownikami	2 411,43	1 953,30
Razem	2 558 310,91	3 074 070,71

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług stanowi kwotę zabezpieczenia należytego wykonania umów (Rozbudowa modernizacja Wydziału Pralni MZAZ) oraz faktury zakupu towarów i usług, których termin

INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

płatności przypadał w styczniu 2021r. 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 01.01.2020	258 112,57
- zwiększenie w 2020 r.	31 730,00
- zmniejszenia w 2020r.	47 315,03
Stan kapitału na dzień 31.12.2020 r.	242 527,54
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz remontowy	26 786,08
- należności z tyt wpłat na fundusz remontowy	3 660,31
Stan środków na rachunku bankowym	219 401,77

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 Mieszkanium 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 01.01.2020	41 902,06
- zwiększenie w 2020 r.	46 620,00
- zmniejszenia w 2020r.	0,00
Stan kapitału na dzień 31.12.2020 r.	88 522,06
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz	11 767,90
- należności z tyt wpłat na fundusz	7 365,95
Stan środków na rachunku bankowym	84 120,11

Stan funduszu mieszkaniowego Mieszkania Chronionego

Fundusz mieszkaniowy - na 01.01.2020	298 893,15
- zwiększenie w 2020 r.	154 440,00
- zmniejszenia w 2020r.	79 271,21
Stan kapitału na dzień 31.12.2020 r.	374 061,94
- zobowiązania z tyt wpłat na fundusz	1 265,50
- należności z tyt wpłat na fundusz	8 686,16
Stan środków na rachunku bankowym	381 482,60


9

INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

W 2020 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 ewidencje księgową.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan na początek roku obrotowego	1 366 295,79
a. zwiększenia	782 470,52
- zysk za rok 2019	343 760,99
- podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników MZAZ	413 175,00
-wpływy ze zwolnienia z podatku od nieruchomości	25 534,53
b. zmniejszenia	340 433,64
- usprawnienie i oprzyrządowanie stanowisk pracy	32 900,00
- poprawa warunków pracy i rehabilitacji	18 899,14
- poprawa warunków socjalnych i sanitarnych	22 108,46
- zakup sprzętu, wyposażenia dla osób niepełnosprawnych	3 897,99
- pomoc w przygotowaniu do pracy na otwartym rynku	0,00
- kształcenie osób niepełnosprawnych	1 916,21
- rekreacja i uczestnictwo w życiu kulturalnym osób niepełnosprawnych	9 092,50
- pomoc socjalna, rehabilitacja osób niepełnosprawnych	22 022,50
- zakup i naprawa indywidualnego sprzętu rehabilitacyjnego	6 257,39
- zakup leków i środków medycznych	258,98
- wynagrodzenia specjalistów niebędących pracownikami	21.961,72
- wydatki w ramach 20%	201.118,72
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1.808.332,67

W ramach poprawy warunków pracy i rehabilitacji zakupiono sprzęt za kwotę 96.023,80 zł (między innymi: urządzenie filtrujące wraz z klimatyzacją, hafciarkę, traktorek do koszenia trawy, generator do ozonowania, odkurzacz Makita..)



INFORMACJA DODATKOWA
 Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
 do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Powyższe dane przedstawia tabelka

Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na
	początek roku			koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe				
w tym przychody przyszłych okresów z tytułu:	14 951 613,77	382 291,65	751 352,87	14 582 552,55
- wartość przyszłej amortyzacji środków trwałych zakupionych w latach 2015-2020	256 909,44	93 639,90	41 185,72	309 363,62
- dotacja inwestycyjna na budowę Zakład Aktywności Zawodowej - wartość amortyzacji	11 460 680,34	0,00	465 745,14	10 994 935,20
- 1% - nie wydatkowany w danym roku	194 920,19	38 709,80	0,00	233 629,99
- dotacja inwestycyjna na Budowę MCh z Urzędu Miasta Sz-n	175 000,00	0,00	5 000,00	170 000,00
- dotacja inwestycyjna na Budowę MCh z BGK	814 699,78	0,00	24 425,87	790 273,91
- dotacja inwestycyjna na Rozbudowę Obiektu przy ul. Orzechowej	87 775,08	0,00	7 224,92	80 550,16
- dotacja inwestycyjna na Rozbudowę Wydziału Pralni MZAZ	1 185 705,21	0,00	82 540,53	1 103 164,68
- zabezpieczenie realizacji zadań MCH i ZAZ i MT w 2021r.	495 576,55	0,00	0,00	495 576,55
- dotacja PFRON - Orkiestra Gamelan	12 915,00	31 240,00	12 915,00	31 240,00
- dotacja PFRON - Asystent w MCH	55 728,00	52 752,00	55 728,00	52 752,00
- dotacja PFRON - samochód	80 000,00	90 000,00	17 822,19	152 177,81
- dotacja Urząd Miasta - samochód	43 911,00	0,00	4 778,07	39 132,93
Kwota realizacji dofinansowania realizacji w 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość faktur dotyczących kosztów 2020 roku	29 483,42	36 109,95	29 483,42	36 109,95
- wartość amortyzacji środka trwałego zakupionego w roku 2020 z dotacji PFRON	58 309,76	39 840,00	4 504,01	93 645,75

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.



INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość			
Tytuły	stan na		
	koniec 2018 roku	koniec 2019 roku	koniec 2020 roku
Przychody z działalności statutowej	14 250 984,11	15 995 247,20	17 139 844,90
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	10 695 211,50	12 735 900,23	13 497 867,73
Składki brutto określone statutem	7 250,74	8 064,27	9 564,00
Dotacje:			
Urząd Miast i Gminy	3 413 345,87	4 340 745,02	4 445 177,55
Urząd Wojewódzki	802 140,08	1 227 732,50	1 518 621,35
Urząd Marszałkowski	744 270,00	731 316,18	730 000,00
PFRON – w dyspozycji Województwa Zachodniopomorskiego	3 237 500,00	3 922 940,24	4 339 664,01
Ministerstwo Spraw Społecznych	30 000,00	87 060,00	0,00
Wojewódzki Urząd Pracy - EFS	59 200,00	0,00	0,00
PFRON	344 545,00	287 903,97	307 413,00
MOPR	1 456 920,00	1 454 430,00	1 434 720,00
Urząd Marszałkowski - RPO	38 670,69	25 257,53	0,00
Narodowy Fundusz Zdrowia	522 199,50	639 650,82	698 768,69
Darowizny osób fizycznych i prywatnych	26 169,62	10 799,70	13 939,13
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	10 760,00	9 120,00	1 605,00
Pozostałe przychody pożytku publicznego	3 545 012,61	3 250 226,97	3 640 372,17
Pozostałe przychody - dotacje rozliczane w czasie - przychody przyszłych okresów	1 061 449,63	694 380,99	730 176,61
PFRON – refundacja wynagrodzeń osób niepełnosprawnych za pośrednictwem systemu SODiR	2 470 692,46	2 555 845,98	2 910 195,56
Przychody z działalności gospodarczej - MZAZ	2 329 791,69	2 805 296,11	2 484 571,31
Ze sprzedaży wyrobów i usług	2 329 065,88	2 794 459,57	2 470 856,85
Ze sprzedaży towarów i materiałów	725,81	10 836,54	13 714,46
b. Pozostałe przychody operacyjne	44 371,29	72 077,19	28 997,05
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	19 100,00		20 000,00
Pozostałe przychody - w tym, m.in..odszkodowania i ugoda ze zleceniobiorcą i inne	25 271,29	72 077,19	8 997,05
c. Przychody finansowe	21 811,75	25 988,87	15 206,08
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	18 227,40	25 969,28	5 354,37
Odsetki od kaucji gwarancyjnej			
Inne przychody finansowe w tym różnice kursowe	3 584,35	19,59	9 851,71

INFORMACJA DODATKOWA
 Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
 do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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 2018 roku	koniec 2019 roku	koniec 2020 roku
Koszty realizacji działalności statutowej	14 101 307,90	15 985 901,29	17 044 897,16
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	10 544 551,37	12 725 314,15	13 392 248,92
zużycie materiałów	720 913,70	1 167 305,33	994 005,46
zużycie energii	378 011,75	393 006,69	513 759,99
usługi obce	1 202 856,20	1 490 665,66	1 370 077,98
podatki i opłaty	1 044,00	816,00	30 061,96
wynagrodzenia	6 875 287,41	8 007 858,99	8 265 096,64
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 305 647,07	1 503 317,05	2 065 078,34
podróże służbowe	5 807,19	9 892,21	0,00
świadczenia niepieniężne - amortyzacja	54 984,05	152 452,22	154 168,55
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	10 676,56	9 074,62	1 605,00
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	3 546 079,97	3 251 512,52	3 651 043,24
usługi obce	5 520,00	3 720,00	1 120,00
wynagrodzenia z ubezpieczeniem społecznym osób niepełnosprawnych (pokryte z SODiR)	2 470 692,46	2 569 829,72	2 910 195,56
świadczenia niepieniężne - amortyzacja	1 069 867,51	677 962,80	739 727,68
Koszty działalności gospodarczej	2 158 405,61	2 456 083,02	2 261 014,46
zużycie materiałów	784 999,49	1 058 922,04	955 950,47
zużycie energii	128 879,57	94 879,25	56 046,41
usługi obce	290 377,43	303 084,19	149 421,51
podatki i opłaty	35 085,38	36 996,03	39 759,12
wynagrodzenia	666 792,42	706 081,80	756 757,05
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 968,26	183 568,80	235 848,30
podróże służbowe	11 972,17	10 822,76	7 601,45
amortyzacja	76 330,89	61 728,15	59 630,15
Koszty realizacji zadań finansowanych z 1%	13 000,00	0	0
Koszty ogólnego zarządu:	3 636,98	4 170,06	2 750,00
Pozostałe koszty operacyjne	739,00	74 817,57	8 424,24
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0	0	0
Należności nieściągalne	0	5 600,00	
Inne, koszty związane ze szkodami (samochód ZS085JM)	0	69 217,57	
Inne pozostałe koszty	739	0	8 424,24

Handwritten signatures and notes in blue ink at the bottom of the page.

INFORMACJA DODATKOWA
Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

Koszty finansowe	325,31	1 778,41	124,48
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0	0	0
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0	0	0
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0	0	0
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0	0	0
Inne koszty finansowe - w tym różnice kursowe	325,31	1 778,41	124,48

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

Dane w tabeli poniżej:

Fundusz statutowy		
Wyszczególnienie	Rok	
	2019	2020
1. Stan na początek roku obrotowego	6 780 290,03	6 992 265,45
a. zwiększenia	211 975,42	32 098,03
- z zysku	211 975,42	32 098,03
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	6 992 265,45	7 024 363,48

Fundusz statutowy w 2020 roku zwiększył się o nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2019r. zgodnie z uchwałą nr 2/2020 z dn. 30.09.2020r. Walnego Zebrania Członków Koła w Szczecinie PSONI.

7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Powyższe dane przedstawia tabelka:

Pochodząca z 1% PIT:	Kwota
- kwota uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych	194 920,19
- uzyskana w roku obrotowym	38 709,80
RAZEM do wykorzystania w roku obrotowym	233 629,99
Działania i kwoty, na które wydatkowano środki z 1% :	
Wydatki	0,00
Pozostaje do wydatkowania w następnych latach	233 629,99

Z tytułu 1% w 2020 roku otrzymaliśmy 38.709,80 zł., nie wydatkowano żadnej kwoty z 1% w 2020 roku.

INFORMACJA DODATKOWA

**Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Szczecinie
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020**

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Liczba osób zatrudnionych w Stowarzyszeniu

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020r.:	ilość osób	ilość etatów
Wyszczególnienie:		
Ogółem PSONI, w tym:	327	260,4
MZAZ, w tym:	237	171,7
niepełnosprawni	175	110,2

Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo

Nie dotyczy

Wykaz spółek zależnych o udziałach powyżej 20%

Nie dotyczy

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 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.

Podpisy Zarządu

Szczecin dn. 22.06.2021 r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła

mgr inż. Barbara Jaskierska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Studzińska
(27)

Henryk Molewka
Andrzej Nowak
Krzysztof Piśmiński
Krzysztof Lada
Marek Konek
Agnieszka Pucio
Paweł Strójny

