

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

I . Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.Podstawowe dane o jednostce:

- a) Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie
- b) Siedziba: 75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4
- c) Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji: Sąd Rejonowy w Koszalinie; Wydział IX Krajowego Rejestru Sądowego, 20.08.2001, KRS 0000036441
- d) Numer NIP: 669-19-13-337
- e) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD :
94.99. Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie zostało powołane na czas nieokreślony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Wskazanie , czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej :

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez nas działalności statutowej. Nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości :

Sprawozdanie finansowe dla PSONI Koło w Koszalinie sporządzone jest na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn:Dz.U. z 2019 r poz. 351 z późn. zm.) załącznik nr 6 dotyczący zakresu informacji wykazywanych w

sprawozdaniu finansowym o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy.

Stowarzyszenie ustala wynik finansowy w wariantcie kalkulacyjnym i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie korzysta z uproszczeń dla Małych jednostek:

- - stosuje kryteria podatkowe do leasingu (art.3 ust 6 uor),
- - rezygnuje z ustalania podatku odroczonego (art.37 ust 10 uor),
- - nie stosuje rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych (art.28 b, ust I uor),
- - nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych,
- - nie sporządza zestawienia ze zmian w funduszach.

Stowarzyszenie nie tworzy rezerw:

- na niewykorzystane urlopy pracownicze ponieważ przesunięcie urlopów pomiędzy latami ma charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym i jednocześnie wysokość kosztów związanych z niewykorzystanymi urlopami jest z roku na rok zbliżona.
Urlopy wykorzystywane są zgodnie z przepisami Kodeksu Pracy.
- na odprawy emerytalne i rentowe, ponieważ zgodnie z Regulaminem Pracy i Wynagradzania Pracowników PSONI Koło w Koszalinie pracownikom odchodzącym na emeryturę lub rentę przysługuje odprawa w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia .
- na nagrody jubileuszowe ponieważ PSONI Koło w Koszalinie w Regulaminie Pracy i Wynagradzania Pracowników PSONI nie uwzględnia nród jubileuszowych

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYJĘTE METODY WYCENY W ZASADACH (POLITYCE) RACHUNKOWOŚCI
Środki trwałe	Wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego z tym, że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzanych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku. Amortyzacji według wyżej wskazanych metod i stawek amortyzacyjnych podlegają środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł . Środki trwałe o wartości pomiędzy 3.500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu. Środki trwałe do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty zużycia materiałów z wyjątkiem nowych komputerów oraz laptopów które podlegają jednorazowemu umorzeniu i ewidencji w środkach trwałych . Niskocenne składniki majątkowe od 351,00 zł zalicza się bezpośrednio w zużycie materiałów i podlegają ujęciu w ewidencji wyposażenia.
Wartości niematerialne i prawne	Wycenia się oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) w podobny sposób jak środki trwałe stosując, w sposób odpowiedni, postanowienia art. 31, ust.2 oraz art. 32, ust. 1 do 4 i ust. 6 ustawy o rachunkowości. Licencje i programy komputerowe amortyzuje się, z uwzględnieniem prawnego okresu ich obowiązywania, metodą liniową . Amortyzacji podlegają wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości pomiędzy 3500,01 a 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu i ewidencji analitycznej. Wartości niematerialne i prawne do 3.500,00 zł ujmowane są w koszty usług obcych. Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji wyposażenia od kwoty 351,00zł .
Należności i roszczenia	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące
Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne	Gotówkę i środki zgromadzone na rachunkach bankowych wykazano w ich wartości nominalnej.

Fundusz statutowy	Fundusz Statutowy jest tworzony zgodnie ze statutem PSONI.
Zobowiązania	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty .
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Dotacje i subwencje otrzymane na nabycie środków trwałych wycenia się po pomniejszeniu o równowartość odpisów amortyzacyjnych od tej części środka trwałego która została sfinansowana dotacją. Otrzymane dotacje z PFRON na zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz darowizny celowe niewykorzystane w roku obrotowym, podlegają rozliczeniu w okresie następnym.
Zasady Wyceny dóbr otrzymanych od darczyńców	Darowizny przyjmowane są na podstawie oświadczenia i wyceny darowanej rzeczy przez darczyńcę. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny składnika aktywów innego niż środek trwały, wyceny dokonuje się na podstawie średniej co najmniej dwóch cen rynkowych takiego samego lub podobnego przedmiotu. W przypadku nieodpłatnego nabycia środka trwałego wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego lub wyceny rzeczoznawcy.

Koszalin , data sporządzenia 01.02.2021 r

Koszalin , data podpisu 29.03.2021 r

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

Sporządził:

Podpisy zarządu

mgr Mariola Śmiałkowska

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

Izabela Stec Przewodniczący Zarządu

Wojciech Nowacki Wiceprzewodniczący Zarządu

Danuta Szarek Skarbnik Koła

Marek Paprocki Sekretarz Zarządu

Robert Nowak Członek Zarządu

Anna Głabala Członek Zarządu

Renata Frydrychowicz Członek Zarządu

Dariusz Sokalski Członek Zarządu

Izabela Stec
Wojciech Nowacki
Danuta Szarek

Robert Nowak

Renata Frydrychowicz

Marek Paprocki
Anna Głabala

Dariusz Sokalski

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligentalną Koło w Koszalinie
ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin
(Nazwa jednostki)

REGON 330482733
(Numer statystyczny)

II BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

Na podstawie załącznika 6- ustawy o rachunkowości

Wier sz	AKTYWA	Stan na		Wier sz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktyw trwale w tym;	1 085 758,96	1032052,68	A	Fundusz własny w tym;	450 400,81	437 092,22
I	Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	427 472,23	450 400,81
II	Rzeczowe aktywa trwale	1 075 758,96	1022 052,68	II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	10 000,00	10 000,00	III	Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV	Zysk (strata) netto	22 928,58	- 13 308,59
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe w tym;	938 221,50	1 138 556,16	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ,	1 573 579,65	1 733 516,62
I	Zapasy	61 438,82	63 895,70	I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 065,00	4 599,39	II	Zobowiązania długoterminowe		0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	869 717,68	1 070 061,07	III	Zobowiązania krótkoterminowe	128 887,97	206 353,25
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 444 691,68	1 527 163,37
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			0,00	0,00
	Aktywa razem	2 023 980,46	2 170 608,84		Pasywa razem	2 023 980,46	2 170 608,84

Koszalin , data sporządzenia 01.02.2020 r.
Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mar Mariola Śmiałkowska

Sciele

Koszalin , data podpisu 29.03.2021 r.
Podpisy zarządu

Isabella Aler Anna Giełbata
Danuta Szarek
Wojciech Nowacki
Marcel Reprochi
Renata Tydychowiec
Robert *Michał*

PSONI Koło w Koszalinie

ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin

REGON 330482733

III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
na podstawie załącznika nr 6- ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody z z działalności statutowej	9 783 121,07	9 482 941,97
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 783 121,07	9 482 941,97
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	9 856 326,04	9 582 308,26
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 856 326,04	9 582 308,26
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 73 204,97	- 99 366,29
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,0	0,00
G	Koszty ogólnego Zarządu	10 536,52	8 795,17
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-83 741,49	- 108 161,46
I	Pozostałe przychody operacyjne	117 663,23	109 355,17
J	Pozostałe koszty operacyjne	10 999,40	14 478,24
K	Przychody Finansowe	7,96	0,00
L	Koszty finansowe	1,72	24,06
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	22 928,58	- 13 308,59
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	22 928,58	- 13 308,59

Koszalin, data sporządzenia 01.02.2021 r.

Sporządził:

Gł. Księgową PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
m. Mariola Śmiałkowska

Anne Gębarce

Jan Sulecki

Koszalin, data podpisu 29.03.2021 r.

Podpisy zarząd

Isabelle Stec
Danuta Szarek
Wojciech Nowacki

Marcel Pajonoch

Renata Fydrychowicz

Robert Much

IV. Informacja dodatkowa

1. 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

- Wystawienie weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową w celu zabezpieczenia projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 do umowy nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z dnia 26.01.2017 r projektu pt. "Samodzielność moja przyszłość" realizowanego w terminie od 06.03.2017 r. do 16.02.2020 r. Deklaracja wekslowa na aktualną sumę wysokości zobowiązań z tytułu umowy. Całość kwoty z umowy środki europejskie 3 749 465,82 zł oraz dotacja celowa 440 970,42 zł łącznie 4 190 436,24 zł.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych , zarządzających i nadzorujących , ze wskazaniem oprocentowania , głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych , odpisanych lub umorzonych , a także zobowiązań zaciągniętych w imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Stowarzyszenie w roku 2020 nie udzielało zaliczek oraz kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

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

a) środki trwałe wartość początkowa

Wyszczególnienie- nie 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	2 376 749,10	166 148,48	32 582,27	2 510 315,31
Z tego				
1) Grunty	24 057,33	0,00	0,00	24 057,33
2) Budynki	1 487 662,65	0,00	0,00	1 487 662,65
3) Urządzenia techniczne	599 098,57	103 837,34	32 582,27	670 353,64
4) Środki transportowe	127 980,50	0,00	— 0,00	127 980,50
5) Pozostałe środki trwałe	137 950,05	62 311,14	0,00	200 261,19
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie- nie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych przyjętych z zakupów – pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych-razem z tego:	1 300 990,14	219 854,76	32 582,27	1 488 262,63
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	549 167,78	61 701,17	0,00	610 868,95
3) Urządzenia techniczne	554 884,06	100 983,95	32 582,27	623 285,74
4) Środki transportowe	66 123,27	25 596,10	0,00	91 719,37
5) Pozostałe środki trwałe	130 815,03	31 573,54	0,00	162 388,57
6) Środki trwałe w budowie				

	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

b) Wartość gruntów

-użytkowanych wieczyste ul. Budowniczych 6; Koszalin

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m 2	2 526, m2	0,00	0,00	2526 m2
Wartość	811 427,00	0,00	0,00	811 427,00

- prawo własności gruntu ul. Pilsudskiego18; Koszalin

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m 2	80,33 m2	0,00	0,00	80,33 m2
Wartość	23 430,44	0,00	0,00	23 430,44

d) środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

- Lokal użytkowy przy ul. Wyspiańskiego 4 najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 20.12.2006 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Wyspiańskiego 4 najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 05.02.2018 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Szpitalnej 7 ; 75-720 Koszalin najmowany od Ciastkarnia Poznańska Suszycki Spółka Jawna na podstawie umowy najmu z dnia 24.06.2015 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Grunwaldzkiej 20; 75-241 Koszalin najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 27.03.2017 r.

- Lokal nr 2 użytkowy przy ul. Grunwaldzkiej 20; 75-241 Koszalin najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z dnia 23.11.2018 r.

- Lokal użytkowy przy ul. Hołdu Pruskiego 7/3; 75- 607 Koszalin najmowany od Gminy Miasto Koszalin ZBM w Koszalinie na podstawie umowy najmu lokalu mieszkaniowego z dnia 03.04.2020r.

e) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa :

w zł gr.

Wyszczególnienie- nie 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 niematerialne i	23 210,04	0,00	1769,00	21 441,04

prawne razem: z tego				
Programy komputerowe	23 210,04	0,00	1769,00	21 441,04

f) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł gr.

Wyszczególnienie- nie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych-razem z tego:	23 210,04	0,00	1 769,00	21 441,04
1) Programy komputerowe	23 210,04	0,00	1 769,00	21 441,04

g) Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywany umową w okresie spłaty

	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środków ZUS	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności	7 065,00	4 599,38	10 000,00	10 000,00	17 065,00	14 599,38
Razem	7 065,00	4 599,39	10 000,00	10 000,00	17 065,00	14 599,39

i) Odpisy aktualizujące wartości należności

	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

j) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dostaw i usług	234,99	617,30	0,00	0,00	234,99	617,30
podatków	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
Ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ń						
Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych zobowiązań	40 000,00	39 302,02	0,00	0,00	40 000,00	39 302,02
Razem	40 234,99	39 919,32	0,00	0,00	40 234,99	39 919,32

k) Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 444 691,68	1 527 163,37
Dotacje /środki U-M K-lin i PFRON/ na rozbudowę i modernizację budynku przy ul. Budowniczych 6 w Koszalinie na przełomie lat 2002-2013 - modernizacja pomieszczeń należących do ŚDS zgodnie z umową z Gminą- Miastem Koszalin Nr KS- III.2.526.3.2016.DWŚ dot. 2017 r.	647 458,24	620 421,76
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego	4 051,48	3 285,01
- Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 - Dotacja- UM Koszalin wg pisma E.I.AC.4431.936.2011.A.C dot. Planu finansowego na 2011 rok Sfinansowano zakup systemu monitoringu wizyjnego	4 322,46	2 161,52
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu	4 907,52	3 925,98
Dotacja zadania PFRON Wzrost aktywności osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach życia, zadanie pod nazwą „XV Ogólnopolskie Integracyjne warsztaty Artystyczne Łazy 2017” – zakup namiotu	2 240,01	1 400,01

Zakup samochodu - Umowa 1/PFRON-D/PN/2016 z dnia 12.12.2016 r. z Gminą Miasto Koszalin – PFRON -80 0000 zł - Darowizny na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych(16140 zł)	46 554,90	27 290,80
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup Magiczny Dywan EVO wraz z pakietem REW	0,00	13 542,30
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu	6 159,72	5 279,76
Dotacja /środki PFRON i UM/ wg umowy nr DOK.1131.17.2017 z dnia 16.01.2017 r. z późniejszymi aneksami sfinansowano urządzenie wielofunkcyjne Toshiba 2515 AC	0,00	14 624,70
Dotacja Gminy Miasto Koszalin /Subwencja Oświatowa 2020 r/ sfinansowano zakup karuzeli Buglo 4078	0,00	18 732,90
Darowizna a) zgodnie z umową z dnia 08.09.2015r. b) darowizna od fundatora C&A FOUNDATION SWITZERLAND z dnia 18.01.2016r c) darowizna od fundatora FUNDACJA ESPERSEN zgodnie z decyzją 37-2016 sfinansowano system oddymiania w najmowanym obiekcie na ul. Szpitalnej	37 366,96	32 439,45
Zakup mieszkania przy ul. Piłsudskiego 18/5 w Koszalinie oraz modernizacja w ramach projektu „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r - środki europejskie (216 728,46zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (25 509,18zł)	179 817,07	155 593,31

Modernizacja mieszkania przy ul. Grunwaldzkiej 20 w Koszalinie w ramach projektu „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r - środki europejskie (17 894 zł) - środki dotacji celowej Województwo Zachodniopomorskie (2 106 zł)	14 666,64	12 666,64
Dotacja „Samodzielność moja przyszłość” sfinansowanego zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.06.00-32-K005/16-00 z 26.01.2017 r - środki europejskie - środki z budżetu	173 703,37 36 833,09	0,00 0,00
Umowa o powierzenie grantu nr I/g w ramach Projektu „Inkubator Innowacji Społecznych Wielkich Jutra” - symulator niemowlęcia	4 895,01	3 115,01
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup drukarkokopiarki	3 680,00	2 300,00
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Przez rehabilitację do samodzielności...” wykonywanego w terminie 01.04.2019 do 31.03.2022 r.	97 463,12	175 618,77
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „DECYZJA + DOŚWIADCZENIE =AUTONOMIA” wykonywanego w terminie 01.04.2019 do 31.03.2020 r.	150 214,16	403 832,79
Darowizna z przeznaczeniem na remont mieszkania otrzymana od Polskich Wytwórni Papierów Wartościowych	3 965,10	0,00
Darowizna celowa z przeznaczeniem Warsztaty Artystyczne Łazy w 2020 r/2021	5 299,50	9 841,37
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ	21 093,33	16 573,33

dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup systemu podnośnika sufitowego		
Umowa nr PN/KLU/2020/ z dnia 30.01.2020 dot. Programu PFRON „Zajęcia Klubowe WTZ realizowana w terminie 01.02-2020r -31.01.2021 r.	0,00	4 517,96

4. Struktura 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

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok Poprzedni 2019		Przychody za rok Obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
1 Przychody z 1%	41 849,84	0,42	34 742,60	0,36
2.Przychody ze źródeł publicznych ogółem	9 433 877,16	95,28	9 336 229,07	97,33
a)ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	1 213 823,81	12,25	169 119,54	1,76
b) ze środków budżetu państwa	4 568 401,82	46,15	4 872 799,26	50,80
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	396 736,93	4,01	314 888,65	3,28
d)ze środków państwowych funduszy celowych	3 254 914,60	32,87	3 979 421,62	41,49
3. Ze źródeł prywatnych ogółem	308 554,32	3,12	117 033,10	1,22
a) ze składek członkowskich	18 514,00	0,19	14 324,00	0,15
b) z darowizn od osób fizycznych	137 526,93	1,39	80 944,00	0,84
c) z darowizn od osób prawnych	150 013,39	1,51	21 765,10	0,23
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych , kwest)	2 500,00	0,03	0,00	0,00
e) ze spadków , zapisów	0,00	0,00	0,00	0,00
f) z wpływów z majątku (w	0,00	0,00	0,00	0,00

szczegółności ze sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)				
4. Pozostałe przychody	116 510,94	1,18	104 292,37	1,09
PRZYCHODY RAZEM	9 900 792,26	100	9 592 297,14	100

5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok		Koszty za rok	
	Poprzedni 2019		Obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	9 877 863,68	100	9 605 605,73	100
Z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 866 862,56	99,88	9 591 103,43	99,85
1) amortyzacja	145 856,43	1,47	219 854,76	2,29
2) zużycie materiałów i energii	1 037 473,79	10,51	992 397,28	10,33
3) Usługi obce	1 064 904,70	10,78	870 727,84	9,07
4) podatki i opłaty	6 957,84	0,07	6 905,34	0,07
5) wynagrodzenia	6 148 038,77	62,24	6 049 352,00	62,98
6)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 188 063,42	12,02	1 293 186,53	13,46
7)Podróże służbowe krajowe	21 647,87	0,22	5 092,46	0,05
8) Pozostałe koszty	253 919,74	2,57	153 587,22	1,60
3. Pozostałe koszty operacyjne	10 999,40	0,12	14 478,24	0,15
4. Koszty operacji finansowych	1,72	0,00	24,06	0,00

6. Informacje o funduszu statutowym

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

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Stan funduszu na początek roku	373 768,75	427 472,23
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	53 703,48	22 928,58
a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)	53 703,48	22 928,58
b) Przeksięgowania z pozostałych funduszy specjalnych	0,00	0,00

3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku		
z tytułu:	0,00	0,00
a) Przeksięgowanie wyniku finansowego (strata)	0,00	0,00
b)	0,00	0,00
4. Stan funduszu na koniec roku	427 472,23	450 400,81

7. Informacje 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.

ŚRODKI POCHODZĄCE Z 1% PIT	2019	2020
- Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	25 760,82	14 895,42
- Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym	41 849,84	34 742,60
RAZEM	67 610,66	49 638,02

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PIT	2019	2020
Kwota wydatkowanych środków ogółem	52 715,24	42 015,12
Wkład własny do realizowanych projektów: „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy” „W drodze do niezależności „	5 050,00	0,00
Bieżąca działalność Stowarzyszenia (zakupu materiałów , usług)	14 665,24	7 272,52
Wkład własny do projektu „Samodzielność moja przyszłość” , bieżąca działalności ZMTW	33 000,00	34 742,60

8. Inne Informacje, niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik

PSONI Koło w Koszalinie osiągnęło ujemny wynik finansowy wysokości (- 13 308,59 zł) z tytułu prowadzonej działalności w 2020 r. Przychody roku sprawozdawczego uległy zmniejszeniu o kwotę 308 495,12 zł co stanowi 3,12% ogółu całego przychodu. . Koszty realizacji zadań statutowych za rok obrotowy zmniejszyły się o kwotę 272 257,95 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 2,76 % ogółu poniesionych kosztów. Suma bilansowa na koniec roku wyniosła 2 170 608,84 zł.

Podstawowym źródłem przychodu dla Stowarzyszenia pozostają dotacje, darowizny oraz składki członkowskie które pokrywają bieżące koszty działalności statutowej .

PSONI Koło w Koszalinie w latach 2019/2020 otrzymało pomoc de minimis:

- z Krajowego Funduszu Szkoleniowego kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawców w kwocie 19 680,00 zł (2019 r.)
- w ramach programów operacyjnych finansowych z EFS na lata 2014-2020 w kwocie 29 200,00 zł (2019r.)
- z Krajowego Funduszu Szkoleniowego kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawców w kwocie 11 360,00 zł (2020r.)

Rok 2020 dla Stowarzyszenia był rokiem trudnym do realizacji zadań statutowych, wpływ na zmniejszenie przychodów oraz kosztów miała pandemia wywołana wirusem COVID-19. PSONI w związku z pandemią było zmuszone do zaprzestania lub ograniczenia realizacji zadań statutowych. W mniejszym stopniu pozyskiwano środki finansowe co miało istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia w 2020 r.

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligektualną
KOŁO W KOSZALINIE
75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4
tel. 094/345-08-53
REGON 330482733 NIP 669-19-13-337

(pieczęć Koła)

Koszalin , data sporządzenia 01.02 .2021r

Koszalin , data podpisu 29.03.2021r.

Sporządził :

Podpisy zarządu

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie
mgr Mariola Śmiałkowska

Izabela Stec *Przewodniczący Zarządu*
Wojciech Nowacki *Wiceprzewodniczący Zarządu*
Danuta Szarek *Skarbnik Koła*
Marek Paprocki *Sekretarz Zarządu*
Robert Nowak *Członek Zarządu*
Anna Głabala *Członek Zarządu*
Renata Frydrychowicz *Członek Zarządu*
Dariusz Sokalski *Członek Zarządu*

Izabela Stec

Danuta Szarek
Wojciech Nowacki

Robert Nowak
Marek Paprocki

Renata Frydrychowicz
Anna Głabala