

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelktualną
KOŁO w KOSZALINIE

75-629 Koszalin, ul. Wyspiańskiego 4

tel. 094/345-08-53

REGON 330482733 NIP 669-19-13-337

Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Koszalinie

ul. Wyspiańskiego 4; 75-629 Koszalin

(Nazwa jednostki)

KRS 0000036441

REGON 330482733

(Numer statystyczny)

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: 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 naród 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	a) 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. b) 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	c) 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 26.01.2024 r

Koszalin , data podpisu r

Sporządził:

Podpisy zarządu

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

GLÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

Izabela Stec *Przewodnicząca Zarządu*

Wojciech Nowacki *Wiceprzewodniczący Zarządu*

Danuta Szarek *Skarbnik Kola*

Janina Sawa *Sekretarz Zarządu*

Robert Nowak *Członek Zarządu*

Marek Paprocki *Członek Zarządu*

Renata Frydrychowicz *Członek Zarządu*

Dariusz Sokalski *Członek Zarządu*

Magdalena Śmieżewska *Członek Zarządu*

II BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 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 trwałe w tym;	883 085,04	1 099 845,79	A	Fundusz własny w tym;	618 949,74	767 966,25
I	Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	511 933,52	618 949,74
II	Rzeczowe aktywa trwałe	873 085,04	1 089 845,79	II	Pozostale 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	107 016,22	149 016,51
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe w tym;	1 322 609,68	1 369 651,01	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ,	1 586 744,98	1 701 530,55
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 372,25	2 174,97	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 317 237,43	1 362 919,04	III	Zobowiązania krótkoterminowe	174 053,41	138 436,20
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 557,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 412 691,57	1 563 094,35
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			0,00	0,00
	Aktywa razem	2 205 694,72	2 469 496,80		Pasywa razem	2 205 694,72	2 469 496,80

Koszalin , data sporządzenia 26.01.2024 r.
Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin , data podpisu
Podpisy zarządu

III Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 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 działalności statutowej	11 412 456,36	13 453 345,35
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 412 456,36	13 453 345,35
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	11 370 108,97	13 392 539,79
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 370 108,97	13 392 539,79
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)	42 347,39	60 805,56
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)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego Zarządu	9 970,83	16 018,13
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	32 376,56	44 787,43
I	Pozostałe przychody operacyjne	106 724,79	124 022,82
J	Pozostałe koszty operacyjne	29 247,68	19 769,98
K	Przychody Finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	2 385,45	17,76
M	Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)	107 468,22	149 022,51
N	Podatek dochodowy	452,00	6,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	107 016,22	149 016,51

Koszalin, data sporządzenia 26.01.2024 r.

Sporządził:

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie

Mariola Śmiałkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

mgr Mariola Śmiałkowska

Koszalin, data podpisu

Podpisy zarządu

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 2023 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 Z tego :	2 639 942,67	3 705 83,10	30 549,19	2 979 976,58
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	697 556,16	27 754,90	30 549,19	694 761,87
4) Środki transportowe	169 980,50	299 659,99	0,00	469 640,49
5) Pozostałe środki trwałe	260 686,03	43 168,21	0,00	303 854,24
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:	1 766 857,63	153 822,35	30 549,19	1 890 130,79
1) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Budynki	734 271,29	61 701,17	0,00	795 972,46
3) Urządzenia techniczne	658 062,65	27 679,92	30 549,19	655 193,38
4) Środki transportowe	133 650,50	32 531,67	0,00	166 182,17
5) Pozostałe środki trwałe	240 873,19	31 909,59	0,00	272 782,78
6) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Wartość gruntów**-użytkowanych wieczyście 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. Piłsudskiego18; 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 qr.**

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 prawne razem: z tego	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04
Programy komputerowe	21 441,04	0,00	0,00	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 wartości niematerialnych i prawnych - razem z tego:	21 441,04	0,00	0,00	21 441,04
1) Programy komputerowe	21 441,04	0,00	0,00	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	2 767,50	994,57	0,00	0,00	2 767,50	994,57
podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środków ZUS	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	2 604,75	1180,40	10 000,00	10 000,00	12 604,75	11 180,40
Razem	5 372,25	2 174,97	10 000,00	10 000,00	15 372,25	12 174,97

h) 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

i) 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	0,00	4 557,00	0,00	0,00	0,00	4 557,00
podatków	452,00	7 011,00	0,00	0,0	452,00	7 011,00
Ubezpieczeń społecznych	0,00	30 318,01	0,00	0,00	0,00	30 318,01
wynagrodzeń	0,00	24 242,48	0,00	0,00	0,00	24 242,48
Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innych zobowiązań	0,00	433,31	0,00	0,00	0,00	433,31
Razem	452,00	66 561,80	0,00	0,00	452,00	66 561,80

j) Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 412 691,57	1 563 094,35
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.	566 213,55	539 041,82
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca ceramicznego	1 752,07	985,60
- Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1131.274.2022 z dnia 30.12.2022 r. o finansowaniu działalności WTZ-1 (Gmina Miasto Koszalin) - sfinansowano zakup zabudowy kuchennej	0,00	18 031,00
Dotacja /środki PFRON/ wg umowy nr DOK.1701-2/2010 z dnia 04.01.2010 sfinansowano zakup Pieca do fusingu	1 962,90	981,36
Dotacja zadania PFRON Umowa nr 1/PFRON-D/PN/2022 z dnia 9.12.2022 r. o realizację programu wyrównywania różnic między regionami III w obszarze D - sfinansowano zakup samochodu	0,00	110 000,00
Umowa darowizny zawarta w dniu 10.02.2023 r. z Fundacją PKO BP - sfinansowano zakup „ Magiczny dywan”	0,00	13 251,41
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	8 125,38	5 416,92
Dotacja /środki UM/ wg umowy nr KS-III.2.526.3.2016 DWŚ z dnia 12.01.2016 sfinansowano zakup systemu monitoringu	3 519,84	2 639,88

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	8 573,10	5 547,30
Dotacja Gminy Miasto Koszalin /Subwencja Oświatowa 2020 r/ sfinansowano zakup karuzeli Buglo 4078	11 239,74	7 493,16
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	22 584,43	17 656,92
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)	107 145,79	82 922,03
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)	8 666,64	6 666,64
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Niezależni”	0,00	101 755,77
Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „Przez rehabilitację do samodzielności	151 687,59	145 139,48

Dotacja zadania PFRON Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą „DECYZJA + DOŚWIADCZENIE =AUTONOMIA”	475 602,05	479 123,35
Darowizna celowa z przeznaczeniem Warsztaty Artystyczne Łazy	12 967,16	0,00
Umowa nr KS-III.2.526.3.2016.DWŚ dot. Zadania publicznego pn. „Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Koszalinie – zakup systemu podnośnika sufitowego	7 533,33	3 013,33
Umowa nr PN/KLU/2022/ z dnia 08.02.2022 dot. Programu PFRON „Zajęcia Klubowe WTZ realizowana „	8 518,01	0,00
Umowa nr PN/KLU/2023/ z dnia 28.02.2023 dot. Programu PFRON „Zajęcia Klubowe WTZ”	0,00	10 148,39
Umowa nr DOK.1131.2.2022 z dnia 12.01.2022 r. z Gminą Miasto Koszalin – Finansowanie PFRON Urządzenie wielofunkcyjne Toshiba	16 599,99	13 279,99

**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 2022		Przychody za rok Obrotowy 2023	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
1 Przychody z 1%	50 878,30	0,44	55 460,88	0,41
2.Przychody ze źródeł publicznych ogółem	11 136 597,24	96,68	13 096 615,19	96,46
a)ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	20 126,67	0,17	0,00	0,00
b) ze środków budżetu państwa	5 397 874,05	46,86	6 048 973,91	44,55
c)ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	379 522,36	3,30	449 375,57	3,31
d)ze środków państwowych funduszy celowych	5 339 074,16	46,35	6 598 265,71	48,60
3. Ze źródeł prywatnych ogółem	227 324,82	1,97	311 779,18	2,30
a) ze składek członkowskich	11 550,00	0,10	19 650,00	0,14
b) z darowizn od osób fizycznych	118 839,39	1,03	183 126,16	1,35
c) z darowizn od osób prawnych	96 935,43	0,84	109 003,02	0,81
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych , kwest)	0,00	0,00	0,00	0,00
e) ze spadków , zapisów	0,00	0,00	0,00	0,00
f) z wpływów z majątku (w szczególności ze sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	104 380,79	0,91	113 512,92	0,83
PRZYCHODY RAZEM	11 519 181,15	100	13 577 368,17	100

5. Informacje o strukturze kosztów

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok		Koszty za rok	
	Poprzedni 2022		Obrotowy 2023	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	11 411 712,93	100	13 428 345,66	100
Z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	11 380 079,80	99,72	13 408 557,92	99,85
1) amortyzacja	176 857,75	1,55	153 822,35	1,15
2) zużycie materiałów i energii	1 140 264,40	9,99	1 181 069,10	8,80
3) Usługi obce	1 067 215,15	9,35	1 188 916,71	8,85
4) podatki i opłaty	6 338,34	0,06	6 721,21	0,05
5) wynagrodzenia	7 237 887,70	63,42	8 716 408,29	64,91
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 514 000,77	13,27	1 825 501,60	13,59
7) Podróże służbowe krajowe	14 043,61	0,12	5 389,46	0,04
8) Pozostałe koszty	223 472,08	1,96	330 729,20	2,46
3. Pozostałe koszty operacyjne	29 247,68	0,26	19 769,98	0,15
4. Koszty operacji finansowych	2 385,45	0,02	17,76	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	437 092,22	511 933,52
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku z tytułu:	74 841,30	107 016,22
a) Przeksięgowania wyniku finansowego (zysk)	74 841,30	107 016,22
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	511 933,52	618 949,74

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	2022	2023
- Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	43 475,16	83 125,03
- Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanej w roku sprawozdawczym	50 878,30	55 460,88
RAZEM	94 353,46	138 585,91

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1,5 % PIT	2022	2023
Kwota wydatkowanych środków ogółem	11 228,43	110 108,25
Bieżąca działalność Stowarzyszenia (zakupu materiałów , usług)	7 798,05	1 983,22
Bieżąca działalności Zespołu Mieszkalnictwa Treningowego i Wspomaganego	3 430,38	0,00
Zakup 9-osobowego Busa do przewozu osób niepełnosprawnych	0,00	108 125,03

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 dodatni wynik finansowy wysokości (+ 149 016,51 zł) z tytułu prowadzonej działalności w 2023 r. Przychody roku sprawozdawczego w porównaniu z rokiem poprzednim uległy zwiększeniu o kwotę 2 058 187,02 zł co stanowi 15,16 % ogółu całego przychodu. . Koszty realizacji zadań statutowych za rok obrotowy zwiększyły się o kwotę 2 016 632,73 zł w porównaniu do roku poprzedniego co stanowi 15,01 % ogółu poniesionych kosztów. Suma bilansowa na koniec roku wyniosła 2 469 496,80 zł. Podstawowym źródłem przychodu dla Stowarzyszenia pozostają dotacje, darowizny oraz składki członkowskie które pokrywają bieżące koszty działalności statutowej .

W 2023 r , PSONI Koło w Koszalinie w sposób ciągły prowadziło działalność swoich placówek oraz realizowało projekty. Sytuacja finansowa Stowarzyszenia była stabilna ze względu na zabezpieczone środki ze źródeł publicznych, które wyniosły 96,46 % całego przychodu.

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

Koszalin , data sporządzenia 26.01 .2024 r

Koszalin , data podpisu r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
PSONI Koło w Koszalinie

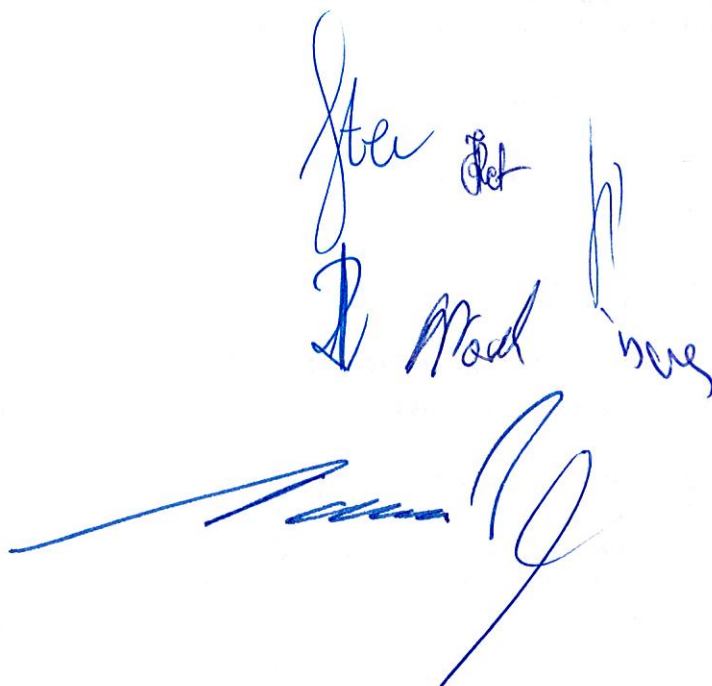
mgr Mariola Śmiłkowska

Sporządził :

Gł. Księgowa PSONI Koło w Koszalinie
Mariola Śmiałkowska

Podpisy zarządu

Izabela Stec *Przewodniczący Zarządu*
Wojciech Nowacki *Wiceprzewodniczący Zarządu*
Danuta Szarek *Skarbnik Koła*
Janina Sawa *Sekretarz Zarządu*
Robert Nowak *Członek Zarządu*
Marek Paprocki *Członek Zarządu*
Renata Frydrychowicz *Członek Zarządu*
Dariusz Sokalski *Członek Zarządu*
Magdalena Śmieżewska *Członek Zarządu*

The image shows several handwritten signatures in blue ink. At the top, there are three distinct signatures. Below them, there are more signatures, some of which appear to be overlapping or written in a cursive style. The signatures are arranged in a somewhat vertical column, with some extending horizontally. The ink is a consistent blue color, and the handwriting is fluid and cursive.