

**POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
KOŁO W NIDZICY**

uL. KRZYWA 9; 13-100 Nidzica

NIP 745-10-32-187 REGON 510361559 KRS 0000062315

BILANS

(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
na dzień 31.12.2020

AKTYWA		Stan aktywów na		PASywa		Stan pasywów na	
		31.12.2019	31.12.2020			31.12.2019	31.12.2020
A	Aktywa trwałe	7 387 769,41	7 205 308,46	A	Kapitał (fundusz) własny	3 037 682,84	3 050 060,88
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) ststutowy	3 053 777,06	3 037 682,84
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 387 769,41	7 205 308,46	II	Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	IV	Zysk (strata) netto	-16 094,22	12 378,04
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B	Aktywa obrotowe	791 539,24	1 020 222,18	B	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 141 625,81	5 175 469,76
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	78 623,61	100 810,75	II	Zobowiązania długoterminowe	310 836,30	187 396,20
III	Inwestycje krótkoterminowe	712 915,63	919 411,43	III	Zobowiązania krótkoterminowe	313 673,04	472 327,90
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 517 116,47	4 515 745,66
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
Suma bilansowa		8 179 308,65	8 225 530,64	Suma bilansowa		8 179 308,65	8 225 530,64

Sporządzono dnia: 26.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(podpis osoby sporządzającej)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligentalną
Koło w Nidzicy

uL. Krzywa 9; 13-100 Nidzica

tel./faks +48 89 625 21 53

NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Janusz Kwiatek

(podpis osób zatwierdzających)

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Ewa Gałka

SEKRETARZ KOŁA

Janina Sienkawska

SKARBNIK

Waldemar Szupski

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W NIDZICY
uL. KRZYWA 9; 13-100 Nidzica
NIP 745-10-32-187 REGON 510361559 KRS 0000062315

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień **31.12.2020**
wariant porównawczy zgodnie z zał.Nr 6 do Ustawy o rachunkowości

POZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za rok	
		poprzedni	obrotowy
A	Przychody z działalności statutowej	9 942 476,94	11 126 109,78
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 942 476,94	11 126 109,78
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	10 320 573,32	11 443 523,80
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	10 320 573,32	11 443 523,80
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-378 096,38	-317 414,02
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	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-378 096,38	-317 414,02
I	Pozostałe przychody operacyjne	386 071,23	347 059,63
J	Pozostałe koszty operacyjne	13 769,88	9 858,32
K	Przychody finansowe	2 108,88	529,51
L	Koszty finansowe	12 408,07	7 938,76
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-16 094,22	12 378,04
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-16 094,22	12 378,04

Sporządzono dnia: 26.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Rostkowska

(podpis osoby sporządzającej)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligentalną
Koło w Nidzicy
ul. Krzywa 9, 13-100 Nidzica
tel./faks +48 89 625 21 53
NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Janusz Kwiatek

SKARBNIK

(podpis osób zatwierdzających)

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Ewa Gąska

SEKRETARZ KOŁA

Janina Sienkowska

1. Nazwa i siedziba i adres organizacji

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną Koło w Nidzicy (nazwa skrócona PSONI Koło w Nidzicy)

Siedziba Stowarzyszenia: 13-100 Nidzica, ul. Krzywa 9

2. Stowarzyszenie dodatkowo prowadzi działalność pod adresami:

- 13-100 Nidzica, ul. Krzywa 8
- 13-100 Nidzica, ul. Młynarska 12
- 13-100 Nidzica, Napiwoda 58

3. Przedmiotem działalności zgodnie z REGON (PKD 2007) jest:

94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. Stowarzyszenie zarejestrowane jest w rejestrze "Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej", Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod KRS 0000062315 Regon 510361559 data rejestracji 20.11.2001r. Od 27.11.2012 Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

5. Numer NIP: 745-10-32-187 jest stosowany dla PSONI Koło w Nidzicy i wszystkich form organizacyjnych i placówek przez stowarzyszenie prowadzonych.

6. Organy stanowiące

W Polskim Stowarzyszeniu na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną Koło w Nidzicy organem kierującym i uprawnionym do reprezentacji jest Zarząd w składzie:

- Pani Ewa Katarzyna Gałka - Przewodnicząca Zarządu Koła
- Pan Janusz Kwiatek - Wiceprzewodniczący Zarządu Koła
- Pani Janina Jadwiga Sieniawska - Sekretarz Zarządu Koła
- Pan Waldemar Słupski - Skarbnik Zarządu Koła
- Pani Izabela Czerska - Członek Zarządu Koła
- Pani Jadwiga Kutyla - Członek Zarządu Koła
- Pani Halina Wójcik - Członek Zarządu Koła
- Pan Artur Morawski - Członek Zarządu Koła

Organ nadzoru : Główna Komisja Rewizyjna w składzie

- Pani Halina Romańska
- Pani Marianna Dudzińska
- Pani Anna Marciniak

Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono Pani Dorocie Bogusławskiej – Główniej Księgowej

7. Cele określone w art. 4 Statutu, PSONI Koło w Nidzicy realizuje poprzez:

1. Inicjowanie i występowanie z wnioskami o uregulowania prawne gwarantujące przestrzeganie praw człowieka wobec osób z upośledzeniem i zaspokajanie ich potrzeb w zakresie leczenia, w tym rehabilitacji, edukacji, szkolenia, pracy, mieszkalnictwa chronionego, opieki, udziału w kulturze i

rekreacji w integracji z otwartym środowiskiem, a także wspieranie w samodzielnym, niezależnym życiu oraz zabezpieczenia socjalnego, ochrony i pomocy prawnej.

2. Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego od 20.11.2001r.

Wpis przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

3. Celem działania organizacji jest działanie na rzecz wyrównania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenie warunków przestrzegania wobec innych praw człowieka, prowadzenie ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspieraniu ich rodzin.

4. Nieodpłatna działalność statutowa.

Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego jest:

- 78,10,Z – Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników.
- 79,12,Z – Działalność organizatorów turystyki
- 85,10,Z – Wychowanie przedszkolne
- 85,20,Z, - Szkoły podstawowe
- 85,31,A – Gimnazja
- 85,32,C – Szkoły specjalne przyspasabiające do pracy
- 85,59,B - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 85,60,Z – Działalność wspomagającą edukację
- 86,90,A – Działalność fizjoterapeutyczna
- 86,90,E – Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 87,10,Z – Pomoc społeczna z zakwaterowaniem zapewniającą opiekę pielęgniarstwa
- 87,20,Z – Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi
- 87,90,Z – Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
- 88,10,Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
- 88,91,Z – Opieka dzienna nad dziećmi
- 88,99,Z, - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 93,19,Z – Pozostała działalność związana ze sportem
- 49,39,Z – Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany

8 . Wskazanie okresu trwania działalności organizacji ,

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony .

9. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r,

10. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ,**

Sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane PSONI

11 . Kontynuacja działalności

Sprawozdanie roczne sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności Stowarzyszenia.

12. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ,w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),ustalenie wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie ,w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stosownie do postanowień art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (publikacja: tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz.217) ustala się co następuje :

1. Rokiem obrotowym Polskiego Stowarzyszenia Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Nidzicy jest okres od dnia 01 stycznia do 31 grudnia w każdym roku kalendarzowym .
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze.
Za okres sprawozdawczy przyjmuje się:
okres jednego kwartału
3. Księgi Stowarzyszenia prowadzi się:
w siedzibie Stowarzyszenia
adres siedziby 13-100 Nidzica ul. Krzywa 9
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego .
5. Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że Stowarzyszenie będzie kontynuowało działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia go w stan upadłości lub likwidacji.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych określonych w załączonym do Planu kont Wykazie kont.
7. Konta ksiąg pomocniczych (analityka) zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta analityczne tworzy się w miarę potrzeb. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont analitycznych i syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia.
8. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez osobę odpowiedzialną merytorycznie za dany zakup oraz zaakceptowanego przez jedną z niżej wymienionych osób t. j. przez :
 - Prezesa ,
 - Wiceprezesa
 - Główną księgową PSONI

Dowody zastępcze nie mogą być stosowane w przypadku operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług .

Dowód zastępczy powinien posiadać:

- a) datę dokonania operacji gospodarczej,
 - b) miejsce i datę wystawienia dowodu,
 - c) przedmiot, cenę i wartość dokonanego zakupu,
 - d) nazwisko, imię i podpis osoby uczestniczącej bezpośrednio w transakcji,
 - e) określenie osoby zlecającej zakup i jego przeznaczenie.
11. Stowarzyszenie zobowiązuje się do stosowania **określonych ustawą o rachunkowości zasad rachunkowości**, rzetelnie i jasno przedstawiających jego sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U.z 2017r. poz 2342 z późn.zm.) Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w

art. 45 ustawy, przedstawiany jest zgodnie z załącznikiem nr 6., oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej Dz. U. z 2001 r. nr 137, poz. 1539 oraz z 2003 r. nr 11, poz. 117)

12. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb Stowarzyszenia, zachowano:

- a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów
- b) zasadę przewagi treści nad formą prawną
- c) zasadę ciągłości
- d) zasadę kontynuacji działalności
- e) zasadę współmierności – memoriału
- f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny
- g) zasadę kompletności

13. W sprawach nieuregulowanych niniejszym zarządzeniem stosuje się przepisy ustawy o rachunkowości, a w przypadkach nieokreślonych w ustawie o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości.

W przypadkach braku uregulowań w w/w aktach stosuje się Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

14. Do zagadnień nieuregulowanych w niniejszym zarządzeniu, a dotyczących typowych zapisów na kontach syntetycznych i analitycznych, a także powiązań pomiędzy kontami stosuje się rozwiązania przyjęte we wzorcowych planach kont.

15. Zasady (polityka) rachunkowości podlega okresowym weryfikacjom w zależności od zmian wprowadzonych w ustawie o rachunkowości, ustawach podatkowych czy sposobie prezentacji danych. Zmiany te wymagają formy pisemnej wraz z określeniem daty, od której obowiązują.

16. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest według zasad i z częstotliwością określoną w art. 26 UoR.

17. W celu wyodrębnienia ewidencji księgowej projektów Stowarzyszenie może ewidencjonować operacje dotyczące projektu na wydzielonym stanowisku komputerowym i w oddzielnym programie komputerowym. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego drukuje się zestawienie obrotów i sald, a następnie dla zapewnienia ciągłości i kompletności księgowania wprowadza się do centralnego systemu komputerowego obroty poszczególnych kont.

Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto. Wartość początkową pomniejszono o odpis umorzenia, amortyzacji. Zastosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z wykazem stawek amortyzacyjnych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, umarzane są metodą liniową.

Wynik finansowy wypracowany przez Zakład Aktywności Zawodowej przeznacza się na Fundusz Aktywności Zawodowej, zaś wynik PSONI na zasilenie funduszu statutowego.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu Systemu finansowo-księgowego

Rewizor GT, InsERT S.A Wrocław do rozliczeń ZUS wykorzystywany jest

Program Płatnik wersja 10.02.002.

**INFIRMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA 2020 ROK**

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

Stawki amortyzacyjne środków trwałych ustala się na podstawie Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1888 - zwana dalej ustawą u.p.d.o.p. ze zm.) przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 "Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych".

Składniki majątku, których wartość początkowa określona zgodnie z art.16 g ustawy u.p.d.o.p. nie przekracza 10 000,00 zł, jest odpisywana jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w następnym miesiącu oddania ich do użytkowania

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Metodę amortyzacji liniową stosuje się do wszystkich środków trwałych.

II. CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW BILANSU:

A.II. Środki trwałe wycenione na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **7 205 308,46 zł.**

**Zmiany w stanie rzeczowych składników majątku trwałego
w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

a) Wartości środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: - zakupu, - aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	11 149 727,47	196 492,00	0,00	11 346 219,47
1) grunty	418 456,00	0,00	0,00	418 456,00
2) budynki	8 642 848,46	0,00	0,00	8 642 848,46
3) urządzenia techniczne	470 180,59	0,00	0,00	470 180,59
4) środki transportowe	1 212 742,13	196 492,00	0,00	1 409 234,13
5) inne środki	396 336,79	0,00	0,00	396 336,79
6) środki trwałe w budowie	9 163,50	0,00	0,00	9 163,50

Zwiększenie środków trwałych spowodowane jest zakupem następujących środków trwałych:

Ad.4) środki transportowe:

- | | |
|--|-----------------------|
| 1) Zakup Autobusu Ford Transit M2 nr rej.NNI 23231: | 195 816,00 zł. |
| 2) Zakup samochodu po zakończeniu umowy Lesingu - DACIA LODGY: | 676,00 zł. |

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z zakupu	Zmniejszenia umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	3 761 958,06	378 952,95	0,00	4 140 911,01
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	2 180 758,11	214 405,47	0,00	2 395 163,58
3) urządzenia techniczne	380 072,02	26 666,66	0,00	406 738,68
4) środki transportowe	867 483,59	131 004,50	0,00	998 488,09
5) inne środki	333 644,34	6 876,32	0,00	340 520,66
6) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenie umorzeń środków trwałych spowodowane jest wyłącznie odpisami amortyzacyjnymi środków trwałych. Zmniejszenie wynika ze sprzedaży w/w samochodów.

c) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	15 326,43	0,00	0,00	15 326,43

d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Programy komputerowe	15 326,43	0,00	0,00	15 326,43

Zmian w wartościach materialnych i prawnych w 2020r. nie było.

B.II. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **100 810,75 zł.**
w tym :

- Należność od Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie: 86 020,40 zł
Wynika z refundacji wykonanych zabiegów
- Rozrachunki PSONI ze Spółdzielnią Socjalną „Nie jesteś sam”: 4 570,17 zł.
- Rozrachunki PSONI z ZAZ (kwota zwrócona na ZAZ w 2021r): 3 675,00 zł.
- Pozostałe rozrachunki 6 545,18 zł.

Należności krótkoterminowe zostały ujęte w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty

B.III. Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **919 411,43 zł.**
w tym:

- Środki pieniężne w kasie 1 856,48 zł
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych 607 745,70 zł
- Lokata bankowa na rachunku bankowym 309 809,25 zł

Środki pieniężne ustalono na podstawie spisu z natury na 31.12.2020r
Środki na rachunkach potwierdzone bankowymi potwierdzeniami sald.

III. CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW PASYWÓW BILANSU:

A.I. Kapitał (fundusz) własny wycenione na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **3 037 682,84 zł.**

Zysk z roku 2020 w kwocie 12 378,04zł. przeznacza się na zwiększenie Funduszu Statutowego.

A.IV. Nadwyżka przychodów nad kosztami na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **12.378,04 zł.**

B.II. Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **200 395,86 zł.**

Zobowiązania długoterminowe stanowią:

3.a) wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki:

1.Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych w Warszawie **74 074,20 zł**

Kredyt na roboty remontowe i płace w XII niezbędne do rozpoczęcia działalności Zakładu Aktywności Zawodowej. Również na dopłatę do wymaganych środków własnych na rozbudowę i modernizację Domu Pomocy Społecznej w Napiwodzie. Zabezpieczeniem należności głównej wraz z odsetkami jest hipoteka umowna do kwoty 250 000,00 zł na OL1N/00009429/8.

2.Bank Spółdzielczy w Nidzicy **113 322,00 zł.**

Kredyt inwestycyjny na Modernizację Domu Pomocy Społecznej w Napiwodzie. Umowa nr 67/2018 z 17.10.2018r kwota kredytu: 200 000,00zł. Zabezpieczeniem należności głównej wraz z odsetkami jest hipoteka umowna do kwoty 334 000,00 zł na OL1N/00009429/8 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości zabudowanej.

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **472 327,90 zł.**

z tego:

1. Wobec jednostek powiązanych w tym: **231 068,95 zł.**

a.1.Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy **60 606,40 zł.**

a.2.Przedpłata należności ZAZ **12 772,90 zł.**

a.3.PZU Pracownicy **7 129,65 zł**

a.4.Kasa Zapomogowo –Pożyczkowa **148 060,00 zł**

a.5.Pożyczka śr. SODIR na ZAZ **2 500,00 zł.**

3.a) Kredyty i pożyczki do 12 m-cy wymagalności:

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska **12 999,66 zł**

Kredyt na rozbudowę Centrum Rehabilitacyjno-Edukacyjne im. Jana Pawła II przy ul. Krzywej 8, wybudowanego w 2012r. Zabezpieczeniem należności głównej wraz z odsetkami jest hipoteka umowna do kwoty 242.000,00 zł na OL1N/00009429/8.

4.a)Fundusze specjalne - Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych **133 459,74 zł**

4.b)Fundusze specjalne – Stan Zakładowego Funduszu Aktywności **94 799,55 zł.**

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **4 515 745,66 zł.**

z tego:

1) Projekt pod nazwą „Wszelchstronna stymulacja i kompleksowe wsparcie dzieci i młodzieży z trudnościami rozwojowymi na lata 01.04.2019- 31.03.2022 do rozliczenia	40 014,86 zł
2) Środki z Urzędu Marszałkowskiego –Budowa centrum	1 305 238,60zł
3) Do rozliczenia środków z NFZ	783 041,04 zł
4) Rozliczenie zadania „Rehabilitacja 25+” do rozliczenia w 2020r	234 452,03 zł
5) Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyposażenia, sprzętu i inne	12 789,25 zł
6) Rozliczenia międzyokresowe przychodów darowizn ,opłat	11 939,87 zł
7) Rozliczenia międzyokresowe przychodów środków transportowych	321 898,84 zł
8) Rozliczenie międzyokresowe – rozbudowa Budynku w Napiwodzie	1 435 572,36 zł
9) Rozliczenie międzyokresowe – ZAZ (środki trwałe)	90 958,45 zł
10)Rozliczenia międzyokresowe - Mieszkanie treningowe	26 351,82 zł.
11)Rozliczenia międzyokresowe – Śr. trwałe Przedszkole	88 879,17 zł.
12)Rozliczenia międzyokresowe DPS – projekt na 2021r.do rozliczenia	164 609,37 zł.

IV.SZCZEGÓŁOWE OMÓWIENIE ZNACZĄCYCH POZYCJI RACUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego zgodnie z zał. nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

A. Przychody z działalności statutowej

1. Przychody z działalności statutowej	11 126 109,78 zł.
w tym:	
a) składki brutto określone statutem	28 168,00 zł.
b) inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	11 082 976,38 zł.
c) przychód z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej (1%)	14 965,40 zł.
2. Pozostałe przychody	347 059,63 zł.
3. Przychody finansowe	529,51 zł.

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Przychody za rok: 2020			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	10 330 657,05	100,00%	11 473 698,92	100,00%
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	32 023,00	0,31%	28 168,00	0,25%
2. Przychody z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej (1%)	10 247,88	0,10%	14 965,40	0,13%
3. Inne przychody statutowe z tego:	9 900 206,06	95,83%	11 082 976,38	96,59%

a) dotacje i subwencje	9 087 599,49	87,97%	10 053 409,79	87,62%
b) pozostałe	812 606,57	7,87%	1 029 566,59	8,97%
4. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	0,00	0,00%	0,00	0,00%
a) działalności nieodpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5. Pozostałe przychody	386 071,23	3,74%	347 059,63	3,02%
6. Przychody finansowe	2 108,88	0,02%	529,51	0,00%
7. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%

B. Koszty działalności statutowej

Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2020			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	10 346 751,27	100,00%	11 461 320,88	100,00%
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	9 935 995,83	96,03%	11 064 570,85	96,54%
a) rehabilitacja i edukacja	9 925 109,83	94,71%	11 064 570,85	96,54%
b) z działalności pożytku publicznego (1%)	10 886,00	0,11%	0,00	0,00%
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	384 577,49	3,72%	378 952,95	3,31%
a) amortyzacja	384 577,49	3,72%	378 952,95	3,31%
b) zużycie materiałów	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c) zużycie energii	0,00	0,00%	0,00	0,00%
d) usługi obce	0,00	0,00%	0,00	0,00%
e) podatki i opłaty	0,00	0,00%	0,00	0,00%
f) wynagrodzenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
h) podróże służbowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
i) pozostałe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3. Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	13 769,88	0,13%	9 858,32	0,09%
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4. Koszty finansowe działalności statutowej	12 408,07	0,12%	7 938,76	0,07%
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1. Koszty realizacji zadań statutowych	11 064 570,85 zł.
2. Koszty ogólnoadministracyjne (amortyzacja)	378 952,95 zł.
3. Pozostałe koszty	9 858,32 zł.
4. Koszty finansowe	7 938,76 zł.

V. FINANSOWANIE POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z UPOŚLEDZENIEM UMYSŁOWYM KOŁO W NIDZICY

Dochody		Wydatki	
OREW- dotacja Starostwa (subwencja oświatowa)	2 525 567,02	Materiały	1 013 791,94
OREW Rehabilitacja NFZ	732 368,45	Energia, woda i gaz	197 856,27
Warsztaty Terapii Zajęciowej – środki PFRON przez PCPR	1 142 400,00	Usługi obce	543 335,42
Warsztaty Terapii Zajęciowej – środki Starostwa Powiatowego w Nidzicy	125 254,00	Podatki i opłaty	32 037,06
Środowiskowy Dom Samopomocy	1 458 940,00	Składki członkowskie do ZG Warszawa	11 760,00
Środowiskowy Dom Samopomocy - Za Życiem	88 851,75		
Dom Rodzinny - Dom Pomocy Społecznej	1 575 691,09		
Orew Transport - gminy	172 497,16	Wynagrodzenia osobowe	7 189 970,95
Mieszkanie Treningowe	104 253,89	Wynagrodzenia bezosobowe	209 353,48
Środki PFRON Wielospecjalistyczna...	161 067,44	Składki ZUS	1 230 369,65
Świetlica Wychowawczo-opiekuńcza	45 612,96	Fundusz Pracy	121 549,16
KRN	0,00	Odpis na ZFŚS	299 126,43
Powiatowe Dni Rodziny	0,00	Fundusz emerytur ,pomostowych	9 516,69
Gmina Nidzica - Przedszkole	1 193 876,84		
Nic o nas bez nas	2 500,00	Składki na PPK	3 066,06
Składki członkowskie	28 168,00	Szkolenia	28 445,00
Opłata placówkowa	20 513,00	Wydatki BHP-ekwiwalent	42 150,51
Wpłaty na pożytek publiczny 1 %	14 965,40	Badania lekarskie	6 000,00
Urzędy pracy ,doplata za prace interwencyjne	56 394,76	Trening ekono.	57 301,00
PFRON Rehabilitacja .25 plus	340 780,07	Wycieczki	0,00
Darowizny na cele statutowe	127 604,44	Podróże służbowe	8 146,88
Województwo Warmińsko-Mazurskie na ZAZ	540 226,83	Ubezpieczenia	60 794,35
Przychody ze sprzedaży ZAZ	193 158,61	Amortyzacja	378 952,95
PFRON SODIR	475 418,07	Pozostałe koszty	9 858,32
Pozostałe przychody operacyjne	347 059,63	Koszty finansowe	7 938,76
Przychody finansowe	529,51	Razem koszty	11 461 320,88
Razem wpływy	11 473 698,92	Bilans zamknięcia	12 378,04

Powyższe zestawienie wynika z planu finansowego Koła, znajduje odzwierciedlenie w księgach rachunkowych .

Zadania statutowe realizowane poprzez prowadzenie Placówek :

1. Ośrodek Rehabilitacyjno- Edukacyjno- Wychowawczy w Nidzicy

Wojewoda Olsztyński wydał decyzji Znak :Z-V-002-5/7/95 z dnia 27.02.1995r. o wpisanie w rejestrze zakładów opieki zdrowotnej pod nr 61.

Kontynuacja , jako przedsiębiorstwo podmiotu leczniczego Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną -cyfrowy identyfikator N5,40-004

Narodowy Fundusz Zdrowia – Warmińsko – Mazurski Oddział Wojewódzki w Olsztynie w ramach kontynuacji podpisał Umowę nr 14-00-01374-14/015/05/REH o Udzielenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej – Rehabilitacja Lecznicza w Olsztynie w dniu 19.05.2014r Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy realizował swoje zadania poprzez realizację obowiązku szkolnego ,wczesne wspomaganie rozwoju i rehabilitacji.

Obowiązek szkolny w Ośrodku odbywa się w zespołach edukacyjno- terapeutycznych dla dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym na poziomie szkoły podstawowej, gimnazjum i przysposobienia do pracy. Obowiązek szkolny realizowany jest w formie zajęć rewalidacyjno –wychowawczych dla dzieci i młodzieży z upośledzeniem w stopniu głębokim . Programy indywidualne są opracowane przez cały zespół specjalistów, zajęcia prowadzone są przy wykorzystaniu umiejętności podopiecznych.

Budżet na 2020r wynosił:

Dotacja Starostwa	2 525 567,02zł.
Narodowy Fundusz Zdrowia	732 368,45zł.
Odsetki z rachunku bankowego	81,63zł.
Razem wpływy	3 258 017,10zł.
Wpływy z tytułu dowozu uczniów (finansowanie przez poszczególne Gminy)	172 497,16zł.
Razem	3 430 514,26zł.
Wydatki	3 300 438,27zł.

w tym Amortyzacja: 636,00zł.

Bilans zamknięcia: 130 075,99zł.

2. Warsztat Terapii Zajęciowej.

Aktem prawnym potwierdzającym działalność jest Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienie osób niepełnosprawnych oraz Rozporządzenie Ministra Gospodarki Pracy i Polityki Społecznej a dnia 25 marca 2004r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej .

W dniu 15.09.1993r. zawarto umowę o utworzenie warsztatu terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych z Wojewódzkim Ośrodkiem ds. Zatrudnienia i Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Olsztynie .Umową nr WTZ/1/2007r w sprawie działania i finansowania Warsztatów Terapii Zajęciowej zawartej 08.03.2007r z Starostwem Nidzickim, aneksami kontynuacja umów, aneksem nr 1/2018 z dnia 05.04.2018r. Zał. Nr 1 określa Preliminarz kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej na 2020r. oraz Zał .nr 1 Uchwała Rady Powiatu o wysokości przyznanej kwoty na WTZ na 2020r

Liczba osób uczestnicząca w zajęciach 55 osób

Budżet na 2020r wynosił :

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (środki PFRON)	1 127 280,00zł.
Starostwo Powiatowe	125 254,00zł.
PFRON projekt grantowy (środki ochrony osobistej)	15 120,00zł.
Razem:	1 267 654,00zł.
Wydatki	1 267 654,00zł.

Bilans zamknięcia: 0,00zł.

3 Dom Pomocy Społecznej „Dom Rodzinny”

Na podstawie Decyzji Warmińsko –Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 30.04.1999r. nr S.I.015-3-1/99 po rozpatrzeniu wniosku z dnia 30.12.1998r Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Nidzicy udzielono zezwolenia na prowadzenie domu pomocy społecznej. Umowa nr 2/2018 z 11.12.2018r. z Powiatem Nidzickim

Liczba mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 30 osób.

Budżet w 2020 r. wyniósł :

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	637 513,00zł.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Nowa Wieś	31 754,72zł.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Kozłowo	30 603,67zł.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Szydłowo	37 117,50zł.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Mława	19 110,26zł.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Nidzica	150 120,46zł.
Pozostałe dochody odpłatność osób przebywających w DPS	545 064,35zł.
Odsetki przychodowe	2,72zł.
Darowizna DPS	468,91zł.
Województwo Warmińsko-Mazurskie w Olsztynie - udzielenie grantu	289 016,50zł.
Przesięgowany na RMP na 2021 r.	164 609,37zł.
Pozostało w 2020r.	124 407,13zł.
Razem	1 576 162,72zł.
Wydatki	1 649 611,29zł.

Różnica w kosztach dotyczy: Amortyzacji: 73 448,57zł.

Bilans zamknięcia: -73 448,57zł.

4 Świetlica Opiekuńczo – Wychowawcza

Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie w dniu 13 01.2003r Znak: P.S.IV.TP.9019/17/03 powołał Świetlicę Terapeutyczną, która została wpisana do Rejestrów Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych i Ośrodków Adopcyjno – Opiekuńczych Województwa Warmińsko – Mazurskiego pod numerem : PS.IV.9019 –VIII./03.

Powiat Nidzicki podpisał umowę na finansowanie placówki Nr 6/2016 z dnia 25.11.2016r.

Starostwo Powiatowe	45 612,96zł.
Razem	45 612,96zł.
Razem wydatki	45 612,96zł.

Bilans zamknięcia: 0,00zł.

5 Mieszkanie Treningowe

Aneks nr 2 z 22.04.2020r. do Umowy NR ZZO/000206/14/D z 21.02.2019r z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o zlecenie realizacji zadań w ramach art.36 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych pod nazwą „Chcę być samodzielny – żyć i mieszkać tak jak inni” wykonywana w terminie od dnia 01.01.2019r do 31.03.2022r.

Wpływ z PFRON	126 825,71zł.
Przebiegowany na RMP na 2021 r.	26 351,82zł.
Pozostało w 2020r.	100 473,89zł.
Darowizny na Mieszkanie treningowe	16 389,00zł.
PFRON projekt grantowy (środki ochrony osobistej)	3 780,00zł.
Razem przychody	120 642,89zł.
Wydatki na Mieszkanie treningowe	108 692,62zł.

Bilans zamknięcia: +11 950,27zł.

6. Wielospecjalistyczna, kompleksowa oraz ciągła rehabilitacji dzieci ,młodzieży oraz dorosłych.

Aneks nr 2 z 22.04.2020r. do Umowy nr ZZO/000208/14/D z dnia 21.02.2019r pomiędzy PFRON a Stowarzyszeniem o prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą: „Wszechstronna stymulacja i kompleksowe wsparcie dzieci i młodzieży z trudnościami rozwojowymi” wykonywana w terminie od dnia 01.04.2019r do 31.03.2022r.

Wpływ z PFRON w 2020r.	192 010,30zł.
Przebiegowany na RMP na 2021 r.	40 014,86zł.
Pozostało w 2020r.	151 995,44zł.
PFRON projekt grantowy (środki ochrony osobistej)	9 072,00zł.
Razem przychody	161 067,44zł.
Wydatki razem	167 702,85zł.

Bilans zamknięcia: -6 635,41zł.

7. Środowiskowy Dom Samopomocy

W umowie nr 5/2016 z dnia 25.11.2016r. Powiat Nidzicki powierzył prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi i niepełnosprawnych intelektualnie oraz dla osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych na terenie miasta Nidzicy

Wpływ dotacji z Powiatu Nidzickiego	1 359 940,00zł.
Projekt Za Życiem	88 851,75zł.
Wpływ dotacji z Powiatu Nidzickiego - standaryzacja	99 000,00zł.
Razem wpływy	1 547 791,75zł.
Wydatki	1 547 791,75zł.

Bilans zamknięcia: 0,00zł.

8. Niepubliczne Przedszkole Zaczarowany Ogród

Dotacja z Gminy Nidzica	1 193 876,84zł
Odsetki	16,19zł.
Przebiegowane odsetki na RMP na 2021 r.	3,73zł.
Razem wpływy na Przedszkole w 2020r.	1 193 889,30zł.
Razem wydatki na Przedszkole	1 218 403,13zł.
W tym amortyzacja: 24 513,83zł.	

Bilans zamknięcia: -24 513,83zł.

9. Zakład Aktywności Zawodowej

Dofinansowania kosztów utworzenia i działania zakładu aktywności zawodowej z Województwem Warmińsko-Mazurskim w Olsztynie.

Budżet na 2020r wynosił :

Województwo Warmińsko-Mazurskie (środki PFRON)	540 226,83zł.
SODIR na ZAZ	337 771,56zł.
Przychód ze sprzedaży	193 158,61zł.
Odsetki	2 96zł.
Razem:	1 071 159,96zł.
Wydatki	1 116 869,66zł.
W tym amortyzacja:	30 442,02zł.

Bilans zamknięcia: -45 709,70zł.

10. REHABILITACJA 25PLUS

Umowa nr R25/000002/14/D z dnia 12.09.2019r i R25/000007/14/D z 01.10.2020r. pomiędzy PFRON a Stowarzyszeniem o realizację pilotażowego programu „Rehabilitacja 25 plus” w terminie od dnia 01.01.2020r do 31.08.2021r.

Wpływ z PFRON w 2020r.	575 237,09zł.
Przejęty na RMP na 2021 r.	234 457,02zł.
Pozostało w 2020r.	340 780,07zł.
Wydatki razem	344 594,67zł.

Bilans zamknięcia: -3 814,60zł.

11. Przychody Stowarzyszenia

718 423,57zł.

w tym:

Składki członkowskie	28 168,00zł.
Opłata placówkowa	20 513,00zł.
Darowizny	110 746,53zł.
Wpływ z 1%	14 965,40zł.
PFRON SODIR	137 646,51zł.
Odsetki	429,74zł.
Powiatowy Urząd Pracy	56 394,76zł.
Odszkodowania	2 421,23zł.
Pozostałe przychody RMP	320 745,40zł.
Umorzenie podatku od nieruchomości	23 893,00zł.
Projekt „Nic o nas bez nas”	2 500,00zł.

Koszty Stowarzyszenia

693 949,68zł

w tym Amortyzacja 249 912,53 zł.

Bilans zamknięcia: - 24 473,89zł.

Wynik bilansu zamknięcia PSONI: + 12 378,04zł.

Pozostałe tytuły wymienione w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości, a nie wymienione w niniejszej informacji – nie występują zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

Sporządzono dnia 26.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Borkowska

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
Kolo w Nidzicy
ul. Krzywa 9, 13-100 Nidzica
tel./faks +48 89 625 21 53
NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Janusz Kwiatek

SKARBNIK

Janina Sienkowska

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Ewa Gałka

SEKRETARZ KOŁA

Janina Sienkowska 14