

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób**  
**z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Elblągu**  
**Elbląg, ul. 1 Maja 1**

za rok obrotowy 2019

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

a) wartość brutto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu zakupów aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty	-	-	-	-
2	Budynki i budowle	-			-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	354 492,56	66 362,60		420 855,16
4	Środki transportowe	695 232,50			695 232,50
5	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 564 392,66	196 163,57		1 760 556,23
6	Środki trwałe w budowie	-	15 009,54		15 009,54
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-			-
8	Księgozbiór	50 431,98			50 431,98
	<b>Razem</b>	<b>2 664 549,70</b>	<b>277 535,71</b>	<b>-</b>	<b>2 942 085,41</b>

b) umorzenie środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie- nie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych przyjętych z zakupów – pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Budynki budowle	-			-
2	Urządzenia techniczne i maszyny	290 278,15	80 253,66		370 531,81
3	Środki transportowe	464 567,96	73 263,10		537 831,06
4	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	1 563 740,23	192 198,83		1 755 939,06
5	Księgozbiór	50 431,98			50 431,98
	<b>Razem</b>	<b>2 369 018,32</b>	<b>345 715,59</b>	<b>-</b>	<b>2 714 733,91</b>

c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie 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	36 281,52	-	-	36 281,52
1) Programy komputerowe	34 129,02	-	-	34 129,02
2) licencje, koncesje itp.	2 152,50			2 152,50

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych- razem z tego:	36 281,52	-	-	36 281,52
1) Programy komputerowe	34 129,02	-	-	34 129,02
2) licencje, koncesje itp.	2 152,50			2 152,50

2. Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów: nie wystąpiły.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu: nie wystąpiły.
4. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie wystąpiły.
5. Struktura czasowa należności.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA							
Lp.	Należności od	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
		stan na:					
		01.01.2019	31.12.2019	01.01.2019	31.12.2019	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	<b>Jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt.dostaw i usług					0,00	0,00
	b) inne					0,00	0,00
2.	<b>Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt.dostaw i usług					0,00	0,00
	b) inne					0,00	0,00
2.	<b>Pozostałych jednostek</b>	74 834,61	64 958,58	0,00	0,00	74 834,61	64 958,58
	a) z tyt.dostaw i usług	19 427,02	4 947,12			19 427,02	4 947,12

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	53 571,76	53 830,25			53 571,76	53 830,25
c)	inne	1 835,83	6 181,21			1 835,83	6 181,21
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00	0,00
<b>RAZEM (1+2)</b>		<b>74 834,61</b>	<b>64 958,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74 834,61</b>	<b>64 958,58</b>

**6. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Stowarzyszenia:**

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem, z tego:	<b>4 400,00</b>
1) Zarząd Główny	4 000,00
2) Elbląski Ośrodek Kultury	200,00
3) Zespół Pomocy Społecznej	200,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>1</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku poprzedniego:</b>	<b>177 280,14</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>
	z tego z tytułu:	0,00
	Zakup środków trwałych	0,00
	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	Przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego</b>	<b>30 457,29</b>
	z tego z tytułu:	0,00
	Umorzenie środków trwałych	0,00
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	Likwidacja środków trwałych	0,00
	Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	Wykorzystanie funduszu socjalnego	0,00
	pokrycie nadwyżki kosztów nad przychodami	30 457,29
<b>4</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku obrotowego</b>	<b>146 822,85</b>

**8. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**  
Zarząd Koła proponuje nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie 30457,29 pokryć z funduszu Stowarzyszenia.

**9. Rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie wystąpiły.**

**10. Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu: nie wystąpiły.**

**11. Struktura czasowa zobowiązań**

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						kres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		owyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
<b>1.</b>	<b>Jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>26 121,01</b>	<b>21 204,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 121,01</b>	<b>21 204,23</b>
a)	kredyty i pożyczki									0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
e)	inne	26 121,01	21 204,23							26 121,01	21 204,23
	<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>26 121,01</b>	<b>21 204,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 121,01</b>	<b>21 204,23</b>

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	
		stan na 31.12.2018r.	stan na 31.12.2019r.
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe czynne rozliczenia między okresowe kosztów:</b>	<b>32 075,67</b>	<b>27 970,64</b>
<b>a</b>	Koszty zakupu usług i towarów	21 320,04	16 487,68
<b>b</b>	Prenumerata	313,95	1 858,00
<b>c</b>	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	10 274,47	9 624,96
<b>d</b>	Oplaty drogowe	167,21	0,00
<b>2</b>	<b>Długoterminowe czynne rozliczenia między okresowe kosztów:</b>	<b>930,33</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	Koszty zakupu	0,00	0,00
<b>b</b>	Prenumerata	0,00	0,00
<b>c</b>	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	930,33	0,00
<b>2</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	Usługi	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Przychody podlegające rozliczeniu w czasie</b>	<b>521 663,23</b>	<b>426 021,54</b>
<b>a</b>	Nierozliczone projekty	324 231,48	281 652,62
<b>b</b>	Dofinans.zakupu śr.trwałych	197 431,75	144 368,92
<b>c</b>	Pozostałe	0,00	0,00

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki: nie wystąpiły.

14. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg ich rodzajów i źródeł:

Struktura przychodów za 2019r.		Kwota w zł
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>6 301 666,72</b>
<b>I</b>	<b>Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>6 301 666,72</b>
1	dotacja oświatowa - OREW	1 015 627,50
2	dotacja oświatowa - NPS	793 851,68
3	dotacja oświatowa - NSPS	809 911,78
4	dotacja oświatowa - NSPDP	433 602,92
5	finansowanie ŚDS z budżetu Wojewody	894 276,27
6	finansowanie ŚDS z ustawy "Za Życiem"	179 721,99
7	finansowanie WTZ PFRON	483 843,00
8	finansowanie WTZ GMINA	53 760,33
9	NFZ	389 648,53
10	projekt dowóz Nowy Dwór Gdański	13 818,00
11	projekt dowóz Gmina Elbląg	50 000,00
12	projekt "Jestem samodzielny" PFRON	115 057,48
13	projekt "Twoja szansa" PFRON	225 964,39
14	projekt "Nie zwalniamy tempa usługi społeczne i integracja"	368 596,80
16	Wyprawka szkolna	2 424,50
17	składki członkowskie	4 232,00
18	przychody z 1%	7 239,00
19	projekt "Mama i tata wracają do pracy"	228 588,93
20	darowizny od osób fizycznych	48 686,54
21	darowizny od osób prawnych	2 922,84
22	darowizny rzeczowe	150,57
23	dotacje na środki trwale finansowane z dotacji z lat ubiegłych	53 062,83
24	żywność z Banku Żywności	126 678,84
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 006,90</b>
1	wynagr.z ZUS za terminowe wypłaty zasiłków	377,43
	PUP-dotacja na dofin.wynagr.pracowników	4 350,22
2	provizja z tyt. terminowej wpłaty podatku	1 036,00
3	dodatek staż.do wyn.	797,92
4	środki na doposażenie lokalu wyborczego przez Gminę M. Elbląg	400,00
5	zaokrąglenia	
6	inne	45,33
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,03</b>
1	Odsetki	0,03
	<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>6 308 673,65</b>

#### 15. Koszty według rodzaju:

Lp.	Rodzaj kosztu	Rok	
		2018	2019
1	Amortyzacja	358 211,48	345 715,59
2	Zużycie materiałów i energii	438 502,53	470 367,50
3	Usługi obce	497 995,53	563 669,21
4	Podatki i opłaty	2 343,52	2 561,67
5	Wynagrodzenia	3 925 562,22	4 036 194,11
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	717 451,94	747 411,40

7	Pozostałe koszty rodzajowe	38 425,40	40 531,20
	<b>Ogółem</b>	<b>5 978 492,62</b>	<b>6 206 450,68</b>

#### 16. Przeciętne zatrudnienie:

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	10,75	15,17
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	86,63	73,47
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych		
	<b>Razem</b>	<b>97,38</b>	<b>88,64</b>

Na dzień 31.12.2019r. Jednostka zatrudniała 99 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzedni 91 osób.

#### 17. Przejście od wyniku finansowego brutto do podstawy opodatkowania.

W związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 marca 2020r. w sprawie przedłużenia terminu do złożenia zeznania o wysokości dochodu osiągniętego (straty poniesionej) i wpłaty należnego podatku przez podatników podatku dochodowego od osób prawnych, nie załączono danych o CIT-8 za 2019r. Jednostka sporządzi zeznanie podatkowe w przedłużonym terminie.

#### 18. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego:

Przychody z 1% - 7 239,00  
Wydutki - 7 239,00 , w tym:  
wkład własny do projektu „Nie zwalniamy tempa  
– usługi społeczne i integracja” 7 239,00

#### 19. Sprawozdanie finansowe za 2019r. podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Stowarzyszenie podpisało umowę w tym zakresie z Firmą Consultingowo – Usługową Biegłych Księgowych „Doradztwo” Sp.z o.o. w Elblągu.

Data sporządzenia:

Elbląg, dnia 30-03-2020r.