

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za 2019 rok

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną

Koło w Nowym Targu

1. Nazwa organizacji: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną - Koło w Nowym Targu
Adres: ul. Podtatrzańska 47 a, 34-400 Nowy Targ
Data wpisu do rejestru, nr w rejestrze: 12.12.2001 r., KRS 0000072049
2. Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2019 do 31-12-2019 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości..
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:
 - a) *Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.*
 - b) *Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące ustalenia:*

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł. (nie określa się dolnej granicy) organizacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, w sytuacji gdy przewidywany okres użyteczności jest dłuższy niż rok.

Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa wynosi 500 zł. i nie przekracza 10.000 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do używania (amortyzacja jednorazowa 100%).

Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł. i które jednocześnie spełniają poniższe warunki:

- zakupione zostały w całości ze środków uzyskanych z dotacji;
- stanowią koszty tych dotacji wymagające jednorazowego końcowego rozliczenia ze sponsorem;

odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do używania (amortyzacja jednorazowa 100%).

Składniki majątku trwałego o wartości początkowej 500 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej tych składników.

Kwotę rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową i dokonuje zgodnie z planem amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca, w którym przyjęto do używania środek trwały do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Sporządzono dnia: 20.03.2020r.

.....
(imię i nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(data imiona i nazwiska- podpisy członków Zarządu)

Sprawozdanie merytoryczne z działalności Koła Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną w Nowym Targu za rok 2019

I. Dane Organizacji

1. Nazwa organizacji: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną - Koło w Nowym Targu
2. Adres: ul. Podtatrzańska 47a, 34-400 Nowy Targ
3. Data wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego: 12.12.2001
4. Nr w rejestrze: KRS 0000072049
4. REGON: 492080288
5. Liczba członków: 74 (stan na 31.12.2019 r.)
6. Zarząd Koła:

Przewodnicząca:	Grażyna Kukulska
Wiceprzewodniczący:	Paweł Wiktor
Sekretarz:	Iwona Bryniarska
Skarbnik:	Agnieszka Sikora
Członkowie:	Izabela Chowaniec
	Agnieszka Dłubacz
	Iwona Domek
	Jolanta Malinowska
	Stanisław Zych
7. Komisji Rewizyjna:

Przewodniczący:	Kazimierz Zubek
Z-ca przew:	Anna Wnęk
Sekretarz:	Anna Rataj
8. Elektor Koła: Grażyna Kukulska
9. Cel działania:

„Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym, działanie na rzecz ochrony ich zdrowia oraz wspieranie ich rodzin.” (Art. 4 Statutu PSONI)

II. Charakterystyka działalności Koła w 2019 r.

Działalność Koła PSONI w Nowym Targu ukierunkowana była przede wszystkim na wieloprofilowe usprawnianie dzieci, młodzieży i dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną. W tym celu prowadzono specjalistyczne placówki i inne formy wsparcia, realizujące działania edukacyjno-wychowawcze, rehabilitacyjne, terapeutyczne i opiekuńcze. Były to: Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy z Zespołem Wczesnego Wspomagania Rozwoju i oddziałem Szkoły Przesposabiającej do Pracy, Środowiskowy Dom Samopomocy, a także 2 programy PFRON, którymi objęto osoby nie kwalifikujące się do powyższych placówek, lub wymagające dodatkowego wsparcia.

W **Ośrodku Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczym** funkcjonowało 11 grup, obejmujących od 2 do 5 wychowanków, realizujących obowiązek szkolny w formie kształcenia specjalnego lub zajęć rewalidacyjno-wychowawczych. Dodatkowo 2 wychowanków objętych było nauczaniem indywidualnym w domu.

Wychowankowie OREW brali udział w zajęciach: edukacyjnych, terapeutycznych, w różnych formach aktywizujących i usprawniających. Grupy miały zajęcia z dogoterapii, terapii zajęciowej, ceramiki, religii, Były też organizowane wyjscia edukacyjne i integracyjne do różnych placówek i instytucji, wyjazdy na zajęcia w plenerze, na basen, do pasieki na apiterapię, do grotty solnej. Grupa sportowa miała treningi w hali sportowej, na stadionie i na trasie do narciarstwa biegowego. Ponadto dzieci objęte były zajęciami indywidualnymi z pedagogiem specjalnym, psychologiem, logopedą, neurologopedą, fizjoterapeutą, arteterapeutą. Z codziennych zajęć w OREW w 2019 r. korzystało 46 wychowanków.

Również 88 najmłodszych dzieci, z działającego w ramach OREW Zespołu **Wczesnego Wspomagania Rozwoju**, mogło korzystać z rehabilitacji, terapii psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, neurologopedycznej, zajęć z arteterapeutą i dogoterapeutą. Rodzice korzystali też z instruktażu i z poradnictwa.

W placówce dla dorosłych – **Środowiskowym Domu Samopomocy** - dla 40 osób prowadzone były treningi funkcjonowania w codziennym życiu, zajęcia rozwijające aktywność i ekspresję twórczą, różne formy terapii zajęciowej. Uczestnicy mieli indywidualne i grupowe zajęcia z psychologiem oraz z fizjoterapeutą. Wielokrotnie brali udział w wydarzeniach o charakterze kulturalnym, religijnym, rekreacyjnym, integracyjnym, itp., w tym również poza Nowym Targiem.

Zarówno podopieczni OREW, jak i ŚDS uczestniczyli w treningach i zawodach sportowych, spotkaniach z ciekawymi ludźmi, uczniami zaprzyjaźnionych szkół, różnego rodzaju imprezach, oglądali spektakle teatralne i inne występy, brali udział w obchodach różnych uroczystości, nie tylko wewnętrznych, ale i w szerszym środowisku lokalnym.

Osoby z głęboką wieloraką niepełnosprawnością, które ukończyły OREW, a nie miały możliwości przejścia do ŚDS, w roku 2019 korzystały ze wsparcia dzięki 2 programom Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, do których Zarząd Koła składał wnioski aplikacyjne. W ten sposób 4 osób mogło nadal korzystać z codziennej opieki i rehabilitacji, realizując projekty: „Rehabilitacja 25 plus” i „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych”. Zajęciami w ramach drugiego z tych projektów objęte też były dzieci i młodzież z OREW i WWR – łącznie 50 osób.

W 2019 r. ze środków unijnych kontynuowany był również projekt: „Postrewalidacja – forma wsparcia osób z głęboką, wieloraką niepełnosprawnością i ich rodzin”. Za opracowanie i wdrożenie przez tej nowatorskiej formy wsparcia nowotarskie Koło zostało nagrodzone przez Zarząd Województwa Małopolskiego i Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Krakowie „Certyfikatem Innowatora”.

Łącznie we wszystkich z powyższych form wsparcia korzystało 180 podopiecznych z 13 gmin powiatu nowotarskiego i tatrzańskiego. Pracowała z nimi wykwalifikowana kadra: nauczyciele, fizjoterapeuci, psychologowie, logopedzi, instruktorzy terapii zajęciowej. Łącznie w Kole na dzień 31.12.2019 r. zatrudnione były 74 osoby (57,28 etatów).

Dla uczestników zajęć w OREW, ŚDS i Postrewalidacji, będących mieszkańcami Nowego Targu i nowotarskiej gminy, organizowany był **dowóz** samochodami należącymi do Koła, finansowany przez jednostki samorządu terytorialnego, jako zadanie zlecone Zarządowi w ramach konkursu.

Duże znaczenie w działalności Koła miała **współpraca** z różnymi instytucjami, firmami, placówkami i organizacjami. Formy współpracy to między innymi:

- finansowanie wycieczek, prac remontowych, drobnego wyposażenia, imprezy i zajęcia integracyjne itp. (Fundacja dla CHATKI, IPA, MPEC, Firma „Steskal”, szkoły);
- zajęcia praktyczne, praktyki zawodowe i wizyty studyjne studentów pedagogiki specjalnej, fizjoterapii, pielęgniarstwa i pracy socjalnej z Podhalańskiej Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej, Uniwersytetu Pedagogicznego w Krakowie, Wyższej Szkoły Lausitz w Niemczech i innych (ogółem ponad 100 studentów);
- treningi sportowe dla 20 podopiecznych Koła, prowadzone przez Fundację Integracji przez Sport HANDICAP z Zakopanego.

W związku z planowaną rozbudową siedziby stowarzyszenia Zarząd podejmował różne działania. Wobec braku w 2019 roku konkursów grantowych na cele inwestycyjne, skupiono się na kompletowaniu potrzebnych dokumentów oraz rozpropagowaniu planów rozbudowy wśród osób, które mogłyby być pomocne w osiągnięciu tego celu. Służyły temu m.in.: spotkania z przedstawicielami jednostek samorządu terytorialnego, sejmiku wojewódzkiego, posłami, a także przekazywanie informacji o działalności stowarzyszenia, jego potrzebach i planach - w programie TV kablowej, w lokalnej prasie na portalach społecznościowych.

W roku 2019 nowotarskie Koło świętowało 30. rocznicę powstania. Wydarzenia jubileuszowe obejmowały: okolicznościową mszę św., pełen atrakcji piknik rodzinny oraz happening na Rynku, podczas którego mieszkańcy miasta i goście częstowani byli „urodzinowym” tortem.

Jak co roku, w 2019 r. przeprowadzane były **kontrole** różnych aspektów działalności Koła. Dokonywały ich: Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny (warunki sanitarne placówek), Starostwo Powiatowe (rozliczanie dotacji na OREW), Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz Komisja Rewizyjna Koła. Ponadto Firma Audytorska „Interfin” badała sprawozdanie finansowe Koła za rok 2018. Kontrole i audyt nie wykazały żadnych nieprawidłowości.

III. Posiedzenia i uchwały

W 2019 r. odbyło się 1 walne zebranie członków (sprawozdawczo-wyborcze) i 13 posiedzeń Zarządu Koła, na których podjęto poniższe uchwały.

- Uchwała 1/19 z dnia 15.03.2019 r. w sprawie zwołania Walnego Zebrania Członków Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną - Koło w Nowym Targu.
- Uchwała 2/19 z dnia 15.03.2019 r. w sprawie przyjęcia ordynacji wyborczej PSONI na walne zebranie Członków Koła w dn. 30.05.2019 r.
- Uchwała 3/19 z dnia 26.03.2019 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania merytorycznego Koła za rok 2018.
- Uchwała 4 /19 z dnia 26.03.2018 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Koła za rok 2018.
- Uchwała nr 5/19 z dnia 26.03.2019 w sprawie podziału wspólnych kosztów pomiędzy OREW i ŚDS.
- Uchwała 6/19 z dnia 6.05.2019 r. w sprawie powołania nowej Placówki.
- Uchwała 7/19 z dnia 6.05.2019 r. - w sprawie –powołania Dyrektora Szkoły Specjalnej Przesposabiającej do Pracy.

- Uchwała nr 1/19 z dnia 30.05.2019 r. w sprawie ukonstytuowania się Zarządu Koła.
- Uchwała 2/19 z dnia 26.06.2019 r. w sprawie zmiany w załączniku do Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych PSONI – Koło w Nowym Targu.
- Uchwała 3/19 z dnia 26.06.2019 r. w sprawie przyjęcia Statutu Szkoły Specjalnej Przesposabiającej do Pracy w Nowym Targu.
- Uchwała 4/19 z dn. 27.08.2019 r. w sprawie przyjęcia Koncepcji Pracy Szkoły Specjalnej Przesposabiającej do Pracy w Nowym Targu.
- Uchwała nr 5/19 z dnia 19.12.2019 w sprawie wprowadzenia zmian w Zarządzeniu PSONI - Koło w Nowym Targu, przyjętego uchwałą nr 8/08 z dnia 29.12.2008 r. w sprawie polityki rachunkowości.

VI. Przychody i koszty

Koło nie prowadziło działalności gospodarczej ani odpłatnej. Członkowie Koła wchodzący w skład Zarządu, nie pobierali za swą pracę wynagrodzenia.

Przychody Koła w 2019 r. wyniosły 3 938 411,58 zł i pochodziły:

- ze środków publicznych (budżet państwa, jednostki samorządu terytorialnego, PFRON, Europejski Fundusz Społeczny) 3 852 247,61 zł
- ze źródeł prywatnych (darowizny od osób fizycznych i jednostek prawnych) 9 414,79 zł
- z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 51 595,00 zł
- ze składek członkowskich i innych źródeł (odsetki bankowe, odszkodowania z PZU i Generali, wynagrodzenie dla płatnika składek) 25 154,18 zł

Wydatkowane w 2019 r. środki finansowe wysokości 3 923 506,62 zł związane były z prowadzeniem placówek i realizacją innych działań statutowych, wymienionych w rozdziale II niniejszego sprawozdania.

Zysk z 2019 roku wyniósł 14 904,96 zł.

Z ubiegłych lat pozostało 337 821,63 zł.

Szczegółowe informacje dotyczące przychodów i kosztów Koła w roku 2019 zawiera sprawozdanie finansowe.

Informacja dodatkowa do bilansu

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną

Koło w Nowym Targu

za rok obrotowy 2019

- 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.**

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji lub poręczeń nie uwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe Stowarzyszenia opisane są w części 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.**

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

Na majątek organizacji składają się:

- 1) Aktywa trwałe w wysokości - 168.194,54

a) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa :

w zł i gr.

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:	74.504,36	2.827,77	0,00	77.332,13
z tego				
1) programy komputerowe	74.504,36	2.827,77	0,00	77.332,13

1

b)
umor

zenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	74.504,36	2.827,77	0,00	77.332,13
z tego:				
1) programy komputerowe	74.504,36	2.827,77	0,00	77.332,13

c) środki trwałe - wartość początkowa :

w zł. i gr.

Wyszczególnienie 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:	1.206.605,76	86.530,51	13.930,60	1.279.205,67
z tego:	253.114,17	0,00	0,00	253.114,17
1) budynki i budowle	63.986,00	0,00	0,00	63.986,00
2) urządzenia techniczne	320.120,00	0,00	0,00	320.120,00
3) środki transportu	569.385,59	86.530,51	13.930,60	641.985,50
4) pozostałe środki trwałe				

5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------------------	------	------	------	------

d) umorzenia środków trwałych :

w zł. i gr.

Wyszczególnienie 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:	1.028.685,56	96.256,17	13.930,60	1.111.011,13
z tego:				
1) budynki i budowle	76.683,69	8.235,94	0,00	84.919,63
2) urządzenia techniczne	63.986,00	0,00	0,00	63.986,00
3) środki transportu	320.120,00	0,00	0,00	320.120,00
4) pozostałe środki trwałe	567.895,87	88.020,23	13.930,60	641.985,50

2) Aktywa obrotowe w wysokości – 741.201,68

a) Środki finansowe w kasie – 2.103,54

b) Środki finansowe na rachunkach bankowych - 246.872,52

c) Środki finansowe na lokatach – 390.000,00

- odsetki od lokat bankowych naliczone na dzień bilansowy – 2.030,88

d) Należności ogółem w wysokości – 97.344,49 w tym:

- pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z ZFŚS – 96.885,84

- kaucja za urządzenie viabox – 240,00

- opłata elektroniczna przedpłata za przejazd po drogach krajowych – 144,19
 - nadpłata składek ubezpieczeń społecznych – 49,02
 - nadpłata składki ubezpieczeń zdrowotnych - 12,44
 - nadpłata podatku dochodowego – 13,00
- e) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – 2.850,25, w tym:
- opłacone z góry ubezpieczenia samochodowe – 2.850,25
- 3) Pasywa – Fundusz własny 411.771,11
- a) fundusz statutowy – 59.044,52
 - b) zysk z lat ubiegłych – 337.821,63
 - c) zysk roku bieżącego – 14.904,96
- 4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 497.625,11
- a) zobowiązania długoterminowe na kwotę : 0,00
 - b) zobowiązania krótkoterminowe – 161.857,81
 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 156.114,26
 - Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ – 5.743,55
 - c) rozliczenia międzyokresowe – 335.767,30 w tym:
 - dotacja MEN z lat ubiegłych – 177.461,00 (środki pieniężne w wysokości 9.266,46 oraz wartość dotacji na zakup środków trwałych na kwotę – 168.194,54 - dotyczy części nieumorzonej środków trwałych z lat ubiegłych)
 - dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie I-III 2020 r. - 66.898,80
 - dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie Rehabilitacja 25 plus I- VIII 2020 r. – 89.521,75
 - dotacja ROPS w Krakowie grant na zadanie - 1.885,75
- Suma aktywów i pasywów – 909.396,22**

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł,

w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

w zł. i gr

Przychody z działalności statutowej	3.919.501,40
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3.919.501,40
Dotacje ze źródeł publicznych na kwotę:	<u>3.852.247,61</u>
Starostwo Powiatowego w Nowym Targu - dotacja MEN	<u>2.710.202,04</u>
na zadanie: Prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno – Wychowawczego w tym: - dotacja za 2019 rok	<u>2.695.964,35</u>
- środki finansowe z lat poprzednich	<u>4.512,03</u>
- wartość umorzeniowa środków trwałych zakupionych w latach ubiegłych	<u>9.725,66</u>
Gmina Miasto Nowy Targ dotacja Wojewody Małopolskiego na zadanie: „Organizacja i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i kalectwem sprzężonym, które ukończyły 18 rok życia, średniomiesięcznie dla 30 osób w roku 2019”.	<u>692.938,50</u>
- umowa nr SP. 4/2019 z dnia 02.01.2019r.	
Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ –na zadanie: „Transport i opieka w trakcie dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego w celu spełnienia obowiązku szkolnego, przez organizacje pożytku publicznego w roku 2019”.	<u>15.556,45</u>
– umowa 0.4464.1.2019 z dnia 02.01.2019r.	
Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie: „Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW i ŚDS”.	<u>65.000,00</u>
- umowa nr 1/ISP/2019 z dnia 10.01.2019r.	
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na zadani „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych”. – umowa ZZO/000220/06/D z dnia 21.12.2017	<u>64.967,17</u>
za okres I – III 2019 r.	

Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na zadanie „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych”. – umowa ZZO/000220/06/D Aneks Nr 1 z dnia 08.05.2019 za okres IV – XII 2019 r.	<u>217.106,90</u>
Grant w ramach Projektu granowego: Małopolski Inkubator Innowacji Społecznych w ramach Projektu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – ROPS w Krakowie umowa nr MI-430-76-5/17	<u>15.288,51</u>
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację pilotażowego programu Rehabilitacja 25 plus – umowa R25/000001/06/D z dnia 21.10.2018 r. za okres I – VIII 2019 r.	<u>45.709,79</u>
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację pilotażowego programu Rehabilitacja 25 plus – umowa R25/000012/06/D z dnia 03.10.2019r. za okres IX – XII 2019 r.	<u>25.478,25</u>

w zł i gr.

Składki członkowskie	<u>6.244,00</u>
Przychody z 1% podatku dochodowego	<u>51.595,00</u>
Darowizny ogółem w tym:	<u>9.414,79</u>
- darowizny od osób fizycznych	3.512,83
- darowizny od jednostek prawnych	5.901,96

w zł i gr.

Pozostałe przychody operacyjne	14.613,82
Wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS, US	838,98
Odszkodowanie - zakład ubezpieczeniowy PZU	12.827,47
Odszkodowanie – ubezpieczyciel Generali	947,37

w zł i gr.

Przychody finansowe	4.296,36
Odsetki od lokat i środków na rachunkach bankowych	4.296,36

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

w zł i gr.

Koszty działalności statutowej	3.908.331,26
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	3.908.331,26

Koszty poniesione z uzyskanych dotacji	3.852.247,61
Koszty poniesione z 1 % podatku dochodowego	37.659,95
Koszty poniesione ze środków własnych organizacji	18.423,70
Koszty poniesione na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno-Wychowawczego w tym: - dotacja MEN przekazana przez Starostwo Powiatowe w Nowym Targu w 2019 roku	<u>2.710.917,88</u> 2.695.964,35
- dotacja MEN (wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych i środków finansowych z lat ubiegłych)	14.237,69
- inne środki własne organizacji	715,84
Koszty poniesione na zadanie: „Organizacja i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i kalectwem sprzężonym, które ukończyły 18 rok życia, średniomiesięcznie dla 30 osób w roku 2019”. – umowa SP.4/2019 z dnia 02.01.2019r., w tym: - dotacja Wojewody Małopolskiego przekazana	<u>694.195,02</u>
przez Gminę Miasto Nowy Targ	692.938,50
- inne środki własne organizacji	1.256,52
Koszty poniesione na zadanie: „Transport i opieka w trakcie dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w celu spełnienia obowiązku szkolnego, przez organizacje pożytku publicznego w roku 2019”. – umowa 0.4464.1.2019	<u>15.556,45</u>
z dnia 02.01.2019r., w tym: - dotacja Gminy Miasto Nowy Targ	15.556,45
Koszty poniesione na zadanie: „Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW i ŚDS ”	<u>73.908,96</u>
- umowa 1/ISP/2018 z dnia 10.01.2019r., w tym:	
- dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do OREW	24.721,75

- dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do ŚDS	40.278,25
- inne środki własne organizacji(w tym pokryto z 1% podatku dochodowego 8.392,79)	8.908,96
Koszty poniesione na realizację programu z PFRON pn. „ Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych” za okres od I – III - – umowa ZZO/000220/06/D z dnia 21.12.2017r. w tym: - dotacja z PFRON	<u>76.553,70</u>
- wkład własny finansowy organizacji koszty kwalifikowalne (pokryto z 1% podatku dochodowego na kwotę 4.666,92)	64.967,17 4.666,92
- wkład własny finansowy organizacji koszty niekwalifikowalne (w tym pokryto z 1% podatku dochodowego na kwotę 6.919,61 zł.)	6.919,61
	263
Koszty poniesione na realizację programu z PFRON pn. Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych za okres od IV – XII – umowa ZZO/000220/06/D Aneks Nr 1 z dnia 08.05.2019r. w tym: - dotacja z PFRON	<u>229.189,15</u>
- wkład własny finansowy organizacji koszty kwalifikowalne (pokryto z 1% podatku dochodowego kwotą 12.008,14 zł.)	217.106,90 12.008,14
- wkład własny finansowy organizacji koszty niekwalifikowalne (pokryto z 1% podatku dochodowego kwotą 74,11 zł.)	74,11
Koszty poniesione w ramach projektu grantowego: Małopolski Inkubator Innowacji Społecznych – umowa nr MI-430-76-5/17 w tym: - dotacja ROPS w Krakowie	<u>15.288,51</u> 15.288,51
Koszty poniesione na realizację pilotażowego programu PFRON Rehabilitacja 25 plus I – VIII - umowa R25/000001/06/D z dnia 21.10.2018r. - dotacja z PFRON	<u>45.709,79</u> 45.709,79
Koszty poniesione na realizację pilotażowego programu PFRON Rehabilitacja 25 plus I – VIII - umowa R25/000012/06/D	<u>25.478,25</u>

dnia 03.10.2019r. - dotacja z PFRON	25.478,25
Koszty organizacji poniesione i finansowane ze środków własnych Koła na zabezpieczenie dowozów dzieci i młodzieży do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego, uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w części nie mającej pokrycia w uzyskanych dotacjach z Gmin na to zadanie oraz dowozu uczestników pr. Rehabilitacja 25 plus, Postrewalidacja . (w tym: pokryto z 1 % podatku dochodowego na kwotę 5.598,38 zł.)	<u>9.363,81</u> 9.363,81
Koszty organizacji poniesione i finansowane ze środków własnych Koła na zabezpieczenie innych poniesionych kosztów zadań ^{związanych z} prowadzoną działalnością statutową.	<u>12.169,74</u>
Koszty ogólnego zarządu	3.389,63
Pozostałe koszty operacyjne Naprawa powypadkowa samochodu	11.785,73

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku:	59.044,52

	0,00
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku , w tym z tytułu:	
1)	0,00
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku, w tym z tytułu:	
1)	59.044,52
4. Stan funduszu na koniec roku	

Środki funduszu pochodzą z części zysku z lat poprzednich, a w roku 2019 wartość funduszu nie uległa zmianie.

7. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób ich wydatkowania .

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 37.659,95 zł. zostały przekazane na wkład własny organizacji do projektu pn. „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej, wielospecjalistycznej rehabilitacji osób niepełnosprawnych”.

– koszty kwalifikowalne na kwotę 16.675,06 zł. oraz koszty niekwalifikowalne tego projektu w kwocie 6.993,72 zł. oraz na pokrycie wkładu własnego do zadania pn. Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW i ŚDS ” – na kwotę 8.392,79 zł., a także dodatkowych kosztów zabezpieczających dowozy na kwotę 5.598,38 zł.

8. Inne informacje nie wymienione w pkt 1-7, mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Koszty rodzajowe realizowanych zadań statutowych na kwotę **3.908.331,26 zł.** w tym:

a) amortyzacja – 96.256,17

b) zużycie materiałów i energii – 178.036,28

c) usługi obce – 162.880,64

d) podatki i opłaty – 582,38

e) wynagrodzenia – 2.852.908,81 w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 2.350.639,42
- wynagrodzenia bezosobowe – 83.487,69
- ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 7.250,70
- premie – 400.139,00
- odprawa emerytalna – 6.020,00
- nagrody jubileuszowe – 5.372,00

f) ubezpieczenia i inne świadczenia – 606.807,84

g) pozostałe koszty rodzajowe – 10.859,14

Koszty rodzajowe (Zarządu) ogólnoadministracyjne 3.389,63 zł. , w tym:

- zużycie materiałów i energii – 1.317,18

- usługi obce – 377,05

- ubezpieczenia i inne świadczenia – 620,00

- pozostałe koszty rodzajowe – 1.695,40

Stowarzyszenie jako organizacja pozarządowa sporządziła sprawozdanie finansowe za 2019 rok według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

Uchwałą Nr 3/19 Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła zatwierdzono sprawozdanie finansowe Koła za 2018 rok. Dodatni wynik finansowy Koła za 2018 rok decyzją Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła pozostawiono do rozliczenia w latach następnych (konto - rozliczenie wyniku finansowego).

Wynik finansowy jednostki za rok 2019 to zysk netto na kwotę 14.904,96 zł.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2019 proponuje się pozostawić do rozliczenia w latach następnych (konto - rozliczenie wyniku finansowego).

Bilans, rachunek zysków i strat, wprowadzenie do bilansu oraz informację dodatkową sporządzono w dwóch egzemplarzach oraz w wersji elektronicznej na potrzeby Krajowej Administracji Skarbowej i przedstawiono do weryfikacji .

Grażyna Kukulska

Paweł Wiktor

Iwona Bryniarska

Agnieszka Sikora

Izabela Chowaniec

Agnieszka Dłubacz

Iwona Domek

Jolanta Malinowska

Stanisław Zych

Wanda Murzańska – księgowa Koła

(imię, nazwisko osoby sporządzającej)

(imiona , nazwiska członków Zarządu)

Nowy Targ dnia, 26.03.2020 r

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku

*Rachunek zysków i strat sporządzony na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości
(wariant porównawczy)*

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy (zł. i gr.)	Kwota za rok poprzedni (zł. i gr.)
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 919 501,40	3 837 241,55
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 919 501,40	3 837 241,55
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	3 908 331,26	3 771 270,27
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 908 331,26	3 771 270,27
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)	11 170,14	65 971,28
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	3 389,63	1 562,17
H.	Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	7 780,51	64 409,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne	14 613,82	957,85
J.	Pozostałe koszty operacyjne	11.785,73	0,00
K.	Przychody finansowe	4 296,36	3 865,62
L.	Koszty finansowe	0,00	3,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	14 904,96	69 229,58
N.	Podatek dochodowy	0,00	1,00
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	14 904,96	69 228,58

Wanda Murzańska

(imię,nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Nowy Targ dnia 20.03.2020 r.

.....
.....

(imiona i nazwiska-podpisy członków Zarządu)