

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za 2022 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 01-01-2022 do 31-12-2022 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 użytkowania (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 użytkowania (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 użytkowania 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: 22.03.2023 r.

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

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

Informacja dodatkowa do bilansu

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną

Koło w Nowym Targu

za rok obrotowy 2022

- 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. Uzupełniająca 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 spleconych 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. Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach**

Na majątek organizacji składają się:

- 1) Aktywa trwałe w wysokości - 468 522,00 zł.**

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 | Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|---|--|--------------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|-----------|----------|------|-----------|
| | | - inne | | |
| Wartości niematerialne i prawne razem: | 80 073,96 | 3 781,00 | 0,00 | 83 854,96 |
| z tego | | | | |
| 1) programy komputerowe | 80 073,96 | 3 781,00 | 0,00 | 83 854,96 |

b) umorzenia 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: | 80 073,96 | 3 781,00 | 0,00 | 83 854,96 |
| z tego: | | | | |
| 1) programy komputerowe | 80 073,96 | 3 781,00 | 0,00 | 83 854,96 |

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: | 1 734 072,95 | 128 858,41 | 10 482,25 | 1 852 449,11 |

| | | | | |
|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| z tego: | 647 096,34 | 11 133,40 | 0,00 | 658 229,74 |
| 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 | 702 870,61 | 117 725,01 | 10 482,25 | 810 113,37 |
| 4) pozostałe środki trwałe | | | | |

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: | 1 217 916,79 | 176 492,57 | 10 482,25 | 1 383 927,11 |
| z tego: | | | | |
| 1) budynki i budowle | 130 940,18 | 58 767,56 | 0,00 | 189 707,74 |
| 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 | 702 870,61 | 117 725,01 | 10 482,25 | 810 113,37 |

2) Aktywa obrotowe w wysokości - 671 894,49

a) Środki finansowe w kasie - 352,74

b) Środki finansowe na rachunkach bankowych - 418 587,38

c) Należności ogółem w wysokości 250 852,87 - w tym:

- pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z ZFŚS - 93 352,87

- druga transza dotacji program PFRON „Rehabilitacja 25 plus”

umowa nr R25/000044/06/D z dnia 19.10.2022r. - 157 500,00

d) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - 2 101,50 w tym:

- opłacone z góry ubezpieczenia samochodowe - 2 101,50

3) Pasywa - Fundusz własny - 504 622,28

a) fundusz statutowy - 59 044,52

b) zysk z lat ubiegłych - 432 184,84

c) zysk roku bieżącego - 13 392,92

4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - 635 794,21

a) zobowiązania długoterminowe na kwotę : 0,00

b) zobowiązania krótkoterminowe - 160 342,48

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 158 489,02

- dotacja Gmina Miasto Nowy Targ - 1 821,42

- rozrachunki z pracownikami - 2,86

- rozrachunki z ZUS tytułu Fundusz Pracy - 29,18

c) rozliczenia międzyokresowe - 475 451,73 w tym:

- dotacja MEiN z lat ubiegłych - 143 486,72 (wartość dotacji na zakup środków trwałych dotyczy części nieumorzonej środków trwałych z lat ubiegłych)

- dotacja PFRON „ Likwidacja barier architektonicznych w budynku

OREW i SPRiW w Nowym Targu ” - 48 226,50 (wartość dotacji na zakup środków trwałych dotyczących części nieumorzonej środków trwałych)

- dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie pn. „Rehabilitacja 25 plus”

na okres od I - VIII 2023r. - 186 050,17

- dotacja PFRON oddział Małopolski na zadanie pn. „Pokonując ograniczenia”

na okres od I-III 2023r. - 97 688,34

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 | |
|--|---------------------|
| | |
| | |
| Starostwo Powiatowe w Nowym Targu - dotacja MEiN | <u>3 013 909,39</u> |
| na zadanie: Prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno – Wychowawczego w tym: | |
| - dotacja MEiN otrzymana na uczniów i wychowanków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych oraz dla uczniów oddziałów integracyjnych w szkołach , | <u>2 563 094,95</u> |
| Gmina Miasto Nowy Targ dotacja Wojewody Małopolskiego na zadanie: | <u>786 852,36</u> |
| „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 2022”. | |
| - umowa OMiP 1A/2022 z dnia 03.01.2022r. Aneks nr 1 z dnia 21.04.2022r. Aneks nr 2 z dnia 03.11.2022r. | |
| Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ –na zadanie: | <u>20 241,58</u> |
| „Transport i opieka w trakcie dowozu uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w celu spełnienia obowiązku szkolnego, przez organizacje pożytku publicznego w roku 2022”. | |
| - umowa ZE.476.1.2022 z dnia 31.12.2021r. | |
| Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie: | <u>72 295,91</u> |

| | |
|--|-------------------|
| <p>„ Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW, ŚDS i SPRIW”.</p> <p>- umowa 1/ISP/2022 z dnia 03.01.2022r. od I-IX 2022r.</p> | |
| <p>Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie:</p> <p>„ Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW, ŚDS i SPRIW”.</p> <p>- umowa 25/ISP/2022 z dnia 19.09.2022r. od X-XII 2022r.</p> | <u>36 129,87</u> |
| <p>Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację pilotażowego programu: „Rehabilitacja 25 plus”</p> <p>- umowa R25/000033/06/D z dnia 22.10.2021r.</p> <p>za okres I – VIII 2022 r.</p> | <u>131 709,54</u> |
| <p>Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację pilotażowego programu: „Rehabilitacja 25 plus”</p> <p>- umowa R25/000044/06/D z dnia 19.10.2022r.</p> <p>za okres IX – XII 2022r.</p> | <u>83 949,83</u> |
| <p>Dotacja Powiatowego Urzędu Pracy Aktywizacji Zawodowej na finansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy z Krajowego Funduszu Szkoleniowego</p> <p>- umowa UmKszUstKFS/22/0020 z dnia 22.06.2022r.</p> | <u>4 800,00</u> |
| <p>Dotacja PFRON Oddział Małopolski – na realizację programu: „Pokonując ograniczenia”</p> <p>– umowa ZZO/000412/06/D z dnia 11.05.2022r.</p> <p>za okres IV – XII 2022r. Aneks nr 1 z dnia 21.12.2022r.</p> | <u>278 760,10</u> |
| <p>Starostwo Powiatowe w Nowym Targu - dotacja MEiN na zadanie: „Prowadzenie Szkoły Przystosabiającej do Pracy ”</p> | <u>317 525,28</u> |
| <p>Starostwo Powiatowe w Nowym Targu - dotacja PFRON na projekt pn.: „Likwidacja barier architektonicznych w budynku OREW i SPRIW”</p> <p>- umowa 1/PFRON/WRR/2020 (wartość umorzeniowa środka trwałego za 2022r.)</p> | <u>39 398,22</u> |

w zł i gr.

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|---|-------------------------|
| Składki członkowskie | <u>6 223,00</u> |
| Przychody z 1% podatku dochodowego | <u>47 161,70</u> |
| Darowizny ogółem w tym: | <u>59 932,00</u> |
| - darowizny od osób fizycznych | 50 820,00 |
| - darowizny od jednostek prawnych | 9 112,00 |

w zł i gr.

| | |
|--|----------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne | <u>971,85</u> |
| Wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS, US | 971,85 |

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

| | |
|--|----------------------------|
| | |
| | |
| Koszty poniesione z uzyskanych dotacji | <u>4 785 572,08</u> |
| Koszty poniesione z 1 % podatku dochodowego | <u>24 903,16</u> |
| Koszty poniesione ze środków własnych organizacji | <u>70 871,59</u> |
| Koszty poniesione na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno-Wychowawczego w Nowym Targu w tym: | <u>3 014 459,49</u> |
| - dotacja MEiN przekazana przez Starostwo Powiatowe w Nowym Targu na uczniów i wychowanków posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych oraz dla uczniów oddziałów integracyjnych w szkołach, | 2 563 094,95 |
| - dotacja MEiN przekazana przez Starostwo Powiatowe w Nowym Targu | |
| 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 2022”. w tym: | <u>786 972,46</u> |
| - dotacja Wojewody Małopolskiego przekazana przez Gminę Miasto Nowy Targ - umowa OMiP 1A/2022 z dnia 03.01.2022r. Aneks nr 1 z dnia 21.04.2022r. Aneks nr 2 z dnia 03.11.2022r. | 786 852,36 |
| 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 2022”. | <u>20 241,58</u> |
| - dotacja Gminy Miasto Nowy Targ- umowa ZE.476.1.2022 z dnia 31.12.2021r. | |
| Koszty poniesione na zadanie: „Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW, ŚDS i SPRiW” | <u>113 711,81</u> |
| - umowa 1/ISP/2022 z dnia 03.01.2022r., 25/ISP/2022 z dnia 19.09.2022r. w tym: | |
| - dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do OREW i SPRiW | 44 653,24 |
| - dotacja Gminy Nowy Targ część przypadająca na dowóz do ŚDS | 63 772,54 |

| | |
|---|--------------------------|
| - inne środki własne organizacji | |
| - inne środki własne organizacji (pokryto z 1% podatku dochodowego 1 901,57zł.) | 3 384,46 |
| | 1 901,57 |
| Koszty poniesione na prowadzenie Szkoły Przystosabiającej do Pracy | <u>317 582,44</u> |
| - dotacja MEiN przekazana przez Starostwo Powiatowe w Nowym Targu | 317 525,28 |

| | |
|---|--------------------------|
| Koszty poniesione na realizację pilotażowego programu z PFRON pn.: „ Rehabilitacja 25 plus” za okres I – VIII 2022r. | <u>131 710,14</u> |
| - dotacja z PFRON – umowa R25/000033/06/D z dnia 22.10.2021r. | 131 709,54 |
| - wkład własny finansowy organizacji – koszty niekwalifikowalne | 0,60 |
| Koszty poniesione na realizację pilotażowego programu PFRON „Rehabilitacja 25 plus” za okres IX - XII 2022r. | <u>83 949,87</u> |
| - dotacja z PFRON - umowa R25/000044/06/D z dnia 19.10.2022r. | 83 949,83 |
| - wkład własny finansowy organizacji - koszty niekwalifikowalne | 0,04 |
| Koszty poniesione na realizację projektu z PFRON „Likwidacja barier architektonicznych w budynku OREW i SPRiW”. | <u>39 398,22</u> |
| - dotacja PFRON – umowa 1/PFRON/WRR/2020 | |
| Koszty organizacji poniesione i finansowane ze środków własnych Koła na zabezpieczenie dowozów dzieci i młodzieży do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego, uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy oraz SPRiW w części nie mającej pokrycia w uzyskanych dotacjach z Gmin oraz dowozu uczestników pr. Rehabilitacja 25 plus. (w tym: pokryto z 1 % podatku dochodowego na kwotę 19 504,39zł.) | <u>19 504,39</u> |
| Koszty organizacji poniesione i finansowane ze środków własnych Koła na zabezpieczenie innych poniesionych kosztów zadań ^{związanych z} prowadzoną działalnością statutową , min. pokrycie wynagrodzeń pracowników BOP , usługi informatyczne, abonament za rozmowy telefoniczne, wywóz śmieci. | <u>65 559,13</u> |

| | |
|---|---|
| <p>Koszty poniesione na realizację programu PFRON „Pokonując ograniczenia” za okres IV - XII 2022r.</p> <p>- dotacja z PFRON - umowa ZZO/000412/06/D z dnia 11.05.2022r. za okres IV – XII 2022r. Aneks nr 1 z dnia 21.12.2022r.</p> <p>- wkład własny finansowy organizacji - koszty kwalifikowalne (pokryto z 1 % podatku dochodowego na kwotę 2 880,08 zł.)</p> <p>- wkład własny finansowy organizacji - koszty niekwalifikowalne (pokryto z 1 % podatku dochodowego na kwotę 617,12 zł.)</p> | <p><u>282 257,30</u></p> <p>278 760,10</p> <p>2 880,08</p> <p>617,12</p> |
| <p>Koszty poniesione na realizację programu Powiatowego Urzędu Pracy Aktywizacji Zawodowej na finansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy z Krajowego Funduszu Szkoleniowego</p> <p>-dotacja Powiatowego Urzędu Pracy Aktywizacji Zawodowej umowa UmKszUstKFS/22/0020 z dnia 22.06.2022r.</p> <p>- wkład własny finansowy organizacji</p> | <p><u>6 000,00</u></p> <p>4 800,00</p> <p>1 200,00</p> |
| <p>Koszty ogólnego zarządu</p> | <p><u>50,48</u></p> |
| <p>Koszty finansowe</p> <p>Odsetki bankowe</p> <p>Odsetki od zaległości ZUS z lat poprzednich 2018-2020</p> <p>Opłata za viaToll</p> | <p><u>1 196,08</u></p> <p>0,07</p> <p>1 196,00</p> <p>0,01</p> |
| <p>Pozostałe koszty operacyjne</p> <p>Zaległe składki ubezpieczeń społecznych od umów zlecenia za lata 2018-2020</p> | <p><u>3 874,32</u></p> <p>3 874,32</p> |

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

w zł i gr.

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

Środki funduszu pochodzą z części zysku z lat poprzednich, a w roku 2022 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 24 903,16 zł. zostały przekazane na:

- pokrycie wkładu własnego Koła do zadania pn. Dowóz uczniów oraz osób niepełnosprawnych z Gminy Nowy Targ do OREW, SPriW i ŚDS ” - na kwotę 1 901,57 zł., a także:
- dodatkowych kosztów poniesionych na zabezpieczenie dowozów w części nie mającej pokrycia z uzyskanych dotacji z Gmin oraz dowozu uczestników pr. Rehabilitacja 25 plus na kwotę 19 504,39 zł.

- pokrycie wkładu własnego Koła do Programu PFRON pn. „Pokonując ograniczenia” - na kwotę 2 880,08 zł. - koszty kwalifikowane
- pokrycie kosztów niekwalifikowalnych do Programu PFRON pn. „Pokonując ograniczenia” - na kwotę 617,12 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 4 881 346,83 w tym:

a) amortyzacja - 180 273,57

b) zużycie materiałów i energii – 268 112,68

c) usługi obce – 195 125,85

d) podatki i opłaty - 626,00

e) wynagrodzenia - 3 468 424,55 w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 2 818 754,37

- wynagrodzenia bezosobowe – 86 782,09

- premie - 534 162,00

- nagrody jubileuszowe - 10 514,00

- odprawa emerytalna - 16 530,00

- ekwiwalent za urlop - 1 682,09

f) ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracownika – 757 350,35

g) pozostałe koszty rodzajowe – 11 433,83

Koszty rodzajowe (Zarządu) ogólnoadministracyjne 50,48 w tym:

- zużycie materiałów i energii – 50,48

Stowarzyszenie jako organizacja pozarządowa sporządziła sprawozdanie finansowe za 2022 rok według załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

Uchwałą Nr 3/22 Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną w Nowym Targu zatwierdzono sprawozdanie finansowe Koła za 2021 rok. Dodatni wynik finansowy Koła za 2021 rok decyzją Walnego Sprawozdawczego Zebrania Członków Koła pozostawiono do rozliczenia w latach następnych (konto - rozliczenie wyniku finansowego).

Wynik finansowy jednostki za rok 2022 to zysk netto na kwotę 13 392,92 zł.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2022 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

Agnieszka Sikora

Izabela Chowaniec

Agnieszka Dłubacz

Iwona Domek

Jolanta Malinowska

Damian Sawina

Stanisław Zych

Główna Księgowa Koła – Joanna Kalisz

(imię, nazwisko osoby sporządzającej)

(imiona , nazwiska członków Zarządu)

Nowy Targ dnia, 22.03.2023 r.

**Sprawozdanie merytoryczne
z działalności Koła Polskiego Stowarzyszenia na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną w Nowym Targu
za rok 2022**

I. Dane Organizacji

1. Nazwa organizacji: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną - 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
5. REGON: 492080288
6. Liczba członków: 79(stan na 31.12.2022 r.)
7. Zarząd Koła:

| | |
|---------------------|--------------------|
| Przewodnicząca: | Grażyna Kukulska |
| Wiceprzewodniczący: | Paweł Wiktor |
| Sekretarz: | Izabela Chowaniec |
| Skarbnik: | Agnieszka Sikora |
| Członkowie: | Agnieszka Dłubacz |
| | Iwona Domek |
| | Jolanta Malinowska |
| | Damian Sawina |
| | 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 2022 r.

Realizując misję, cele i zadania PSONI, nowotarskie Koło podejmowało szereg działań, ukierunkowanych przede wszystkim na wieloprofilowe usprawnianie i usamodzielnianie dzieci, młodzieży i dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną, a także na wspieranie ich rodzin.

1. Podstawową formą działalności Koła było prowadzenie przez Zarząd specjalistycznych placówek. Były to:

a) Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy (OREW) z grupami: przedszkolnymi, edukacyjno-wychowawczymi i rewalidacyjno-wychowawczymi – dla dzieci i młodzieży ze sprzężonymi niepełnosprawnościami, w wieku 3 - 25 lat.

Przy OREW działały:

- Zespół Wczesnego Wsparcia Rozwoju Dziecka (WWR), dla dzieci od urodzenia do rozpoczęcia nauki szkolnej,

- Specjalistyczna Placówka Rehabilitacji Wsparcia (SPRiW), dla absolwentów OREW i SPP, którzy nieznaleźli miejsca w innych placówkach;

b) Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy (SPP)

c) Środowiskowy Dom Samopomocy „Chatka” (ŚDS)

Łącznie we wszystkich z powyższych form wsparcia korzystało 197 podopiecznych z 13 gmin powiatu nowotarskiego i tatrzańskiego. Liczba zatrudnionych (kadra merytoryczna, pracownicy administracyjni, gospodarczy) wynosiła średnio w miesiącu 62,92 osoby (56,04 etatów).

2. Aby poszerzyć ofertę terapeutyczną dla dzieci i młodzieży z OREW i SPP oraz umożliwić działalność SPRiW, Zarząd Koła składał wnioski na środki finansowe do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Projekty zostały pozytywnie ocenione, dzięki czemu 11 dorosłych osób w większości głęboko wielorakich niepełnosprawnych mogło być objętych codzienną opieką i wsparciem, a 48 podopiecznych Koła korzystało z dodatkowych zajęć plastycznych, muzycznych, kulinarnych, logopedycznych i rehabilitacyjnych.

3. Dla uczestników zajęć w OREW, ŚDS i SPRiW, będących mieszkańcami Nowego Targu i nowotarskiej gminy, organizowany był dowóz 2 samochodami należącymi do Koła, finansowany przez jednostki samorządu terytorialnego, jako zadanie zlecone Zarządowi w ramach konkursu.

4. Od 1.01.2022 r. rozpoczęło swoją działalność Biuro Obsługi Placówek. Roczne doświadczenie pokazało, że wydzielenie w strukturze organizacyjnej Koła zespołu pracowników do realizacji zadań administracyjnych, księgowo-kadrowych i obsługowych bardzo usprawniło organizację pracy placówek i Zarządu, a opracowane przeliczniki pozwoliły na sprawiedliwy podział kosztów między placówkami.

5. W 2022 r. kontynuowana była współpraca z różnymi organizacjami i instytucjami.

- Fundacja Handicap z Zakopanego, organizowała dla podopiecznych naszych placówek cotygodniowe treningi sportowe.

- Współpraca z Państwową Podhalańską Uczelnią Zawodową i innymi wyższymi uczelniami polegała głównie na realizacji przez studentów praktyk zawodowych w placówkach naszego Koła.

- Fundacja dla Chatki pozyskiwała środki, dofinansowywała i współorganizowała różne działania Koła.

- W 2022 r. z w Nowym Targu odbyły się 2 spotkania regionalne, podczas których przedstawiciele 7 małopolskich Kół PSONI dyskutowali o ważnych dla stowarzyszenia sprawach, wymieniali się doświadczeniami, rozwiązywali wspólne problemy.

6. W roku 2022 r. przeprowadzone były dwukrotnie kontrole Państwowego Powiatowego Inspektoratu Sanitarnego oraz kontrola Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Ponadto Firma Audytorska „Interfin” badała sprawozdanie finansowe Koła za rok 2021. Kontrole i audyt nie wykazały żadnych nieprawidłowości.

III. Posiedzenia i uchwały

Zarząd systematycznie spotykał się w celu omówienia bieżących spraw Koła i planów na przyszłość, a także by zapoznać się z relacjami z organizowanych przez Zarząd Główny w Warszawie obrad przewodniczących Kół PSONI i obrad elektorów Kół, a także innych spotkań i działań, w których uczestniczyli członkowie Zarządu.

W sumie w 2022 r. odbyło się 1 walne zebranie członków (sprawozdawcze) i 10 posiedzeń Zarządu Koła, na których podjęto poniższe uchwały.

- Uchwała nr 1/22 z dnia 26.04.2022 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania merytorycznego Koła za rok 2021,
- Uchwała nr 2/22 z dnia 26.04.2022r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Koła za rok 2021,
- Uchwała nr 3/22 z dnia 16.05.2022 r. - w sprawie zmian w Statucie Środowiskowego Domu Samopomocy „Chatka”,
- Uchwała nr 4/22 z dnia 16.05.2022 r. w sprawie zwołania Walnego Zebrania Członków Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną – Koło w Nowym Targu,
- Uchwała nr 5/22 z dnia 26.08.2022 r. w sprawie w sprawie podziału wspólnych kosztów OREW i SPP i projektu realizowanego ze środków PFRON na okres od września do grudnia 2022,
- Uchwała nr 6/22 z dnia 04.11.2022 r. w sprawie podziału kosztów między Placówkami na rok 2023,
- Uchwała nr 7/22 z dnia 04.11.2022 r. w sprawie w sprawie podziału wspólnych kosztów OREW i SPP i projektu realizowanego ze środków PFRON na okres od stycznia do sierpnia 2023,
- Uchwała nr 8/22 z dnia 22.12.2022 r. w sprawie zmian w polityce rachunkowości Koła PSONI w Nowym Targu.

VI. Przychody i koszty

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

Przychody Koła w 2022 r. wyniosły 4.899 860,63 zł i pochodziły:

- ze środków publicznych (budżet państwa, jednostki samorządu terytorialnego, PFRON) 4.785 572,08 zł
- ze źródeł prywatnych (darowizny od osób fizycznych i jednostek prawnych) 59.932,00 zł
- z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 47.161,70 zł
- ze składek członkowskich i innych źródeł (wynagrodzenie dla płatnika składek, odszkodowanie za zniszczone ogrodzenie) 7 194,85 zł

Wydatkowane w 2022 r. środki finansowe wysokości 4.886 467,71 zł związane były z prowadzeniem placówek i realizacją innych działań statutowych, wymienionych w rozdziale II niniejszego sprawozdania.

Zysk z 2022 roku wyniósł 13.392,92 zł.

Z ubiegłych lat pozostało 432.184,84 zł.

Szczegółowe informacje dotyczące przychodów i kosztów Koła w roku 2022 r. zawiera sprawozdanie finansowe.

**Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnościami
Intelektualną
Koło w Nowym
Targu
ul. Podtatrzańska 47A
34-400 Nowy
Targ
NIP: 735-21-46-798
Regon:
492080288**

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 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 | 4 898 888,78 | 4 171 819,09 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 4 898 888,78 | 4 171 819,09 |
| 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 | 4 881 346,83 | 4 103 978,92 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 4 881 346,83 | 4 103 978,92 |
| 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) | 17 541,95 | 67 840,17 |
| 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 | 50,48 | 712,62 |
| H. | Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 17 491,47 | 67 127,55 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 971,85 | 8 062,55 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 3 874,32 | 7 995,00 |
| K. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| L. | Koszty finansowe | 1 196,08 | 0,00 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 13 392,92 | 67 195,10 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-----------|----------------------------------|------------------|------------------|
| O. | Zysk (Strata) netto (M-N) | 13 392,92 | 67 195,10 |
|-----------|----------------------------------|------------------|------------------|

Joanna Kalisz

(imię,nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Nowy Targ, dnia 22.03.2023 r.

.....

(imiona i nazwiska-podpisy członków Zarządu)