

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób
Z Upośledzeniem Umysłowym
Koło w Nowym Targu
NIP 735-21-46-798

Regon 492080288

BILANS

(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
na dzień 31 grudnia 2009 roku

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na		Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	490.181,29	442.390,35	A. Fundusze własne z tego :	507.153,99	108.266,88
I. Wartości niematerialne i prawne	6.239,02	7.793,87	I. Fundusz statutowy	560.928,81	59.044,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe netto)	483.942,27	434.596,48	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 53.774,82	49.222,36
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	0,00	49.222,36
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-53.774,82	0,00
B. Aktywa obrotowe z tego :	184.303,86	402.418,09	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167.331,16	736.543,56
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	53.031,99	65.484,21	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	73.972,25	93.187,10
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	131.271,87	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	131.271,87	333.711,38	2. Inne zobowiązania	1,23	109,83
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	73.971,02	93.077,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	3.222,50	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego :	93.358,91	643.354,46
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	93.358,91	643.354,46
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma bilansowa	674.485,15	844.808,44	Suma bilansowa	674.485,15	844.808,44

KSIEGOWA KOŁA

Wanda Murzańska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

mgr Grażyna Kukulska

23.03.2010

WICEPRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

mgr Agnieszka Sikora

23.03.2010

Krytyna Domek
23.03.2010

SEKRETARZ KOŁA

mgr Iwona Bryniarska

23.03.2010

SKARBNIK KOŁA

mgr Paweł Wiktor

23.03.2010

(imię i nazwisko – podpisy)

Nowy Targ 16.03.2010.r.

23.03.2010

23.03.2010

23.03.2010

23.03.2010

23.03.2010

23.03.2010

RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSK I STRATA) za 2009 rok

(w zł. i gr)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2008	obrotowy rok 2009
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej (I + II + III)	3.001.954,69	3.079.433,56
I. Składki brutto określone statutem	5.946,00	6.438,00
II. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1 %)	34.201,91	47.707,53
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	2.961.806,78	3.025.288,03
B. Koszty realizacji zadań statutowych	2.725.747,97	3.031.229,94
w tym: koszty działalności pożytku publicznego (dot. 1 %)	34.201,91	14.343,86
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	276.206,72	48.203,62
D. Koszty ogólnoadministracyjne (1 - 9)	333.374,63	997,18
1) amortyzacja	78.212,83	0,00
2) zużycie materiałów	4.159,79	0,00
3) zużycie energii	1.519,81	0,00
4) usługi obce	10.341,95	511,50
5) podatki i opłaty	90,00	320,00
6) wynagrodzenia	196.727,33	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41.815,42	0,00
8) podróże służbowe	476,00	165,68
9) pozostałe koszty	31,50	0,00
E. Pozostałe przychody nie wymienione w poz. A i G)	26.210,17	501,50
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	25.101,16	0,00
G. Przychody finansowe	2.284,15	1.576,20
H. Koszty finansowe	0,07	61,78
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C - D + E - F + G - H)	-53.774,82	49.222,36
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne (+)	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne (-)	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	-53.774,82	49.222,36
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego	53.774,82	0,00
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	0,00	49.222,36

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

mgr Grażyna Kukulska
23.03.2010

SEKRETARZ KOŁA

mgr Iwona Bryniarska
23.03.2010r.

SKARBNIK KOŁA

mgr Paweł Wiktor
23.03.2010r.

KSIEGOWA KOŁA

Wanda Murzańska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WICEPRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

mgr Agnieszka Sikora
23.03.2010

(imię i nazwisko – podpis)

Nowy Targ 16.03.2010 r.

Michał Węgrzyn 23.03.2010

Łucyna Domek
23.03.2010r.

Arbista. Maryczka
23.03.2010r.

23/03/2010r
2y Stasiewicz

23.03.2010r.

III. Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat)
Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym
Koło w Nowym Targu

za rok obrotowy 2009

I.

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

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w : w cenie nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe jeżeli wartość nabywanego środka była większa od 3.500 zł.
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w : cenie nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne jeżeli wartość nabywanego środka była większa od 3.500 zł.
- 3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : nie dotyczy
- 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: nie dotyczy
- 5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: według stanu środków pieniężnych na kontach bankowych i w kasie
- 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w kwocie wymagającej zapłaty.
- 8)
- 9)

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

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

a) 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: z tego:	832.950,51	111.711,84	12.099,99	932.562,36
1) budynki i budowle	227.673,00	0,00	0,00	227.673,00
2) urządzenia techniczne	63.986,00	0,00	0,00	63.986,00
3) środki transportu	394.618,03	0,00	0,00	394.618,03
4) pozostałe środki trwałe	138.873,49	*) 111.711,84	4.300,00	246.285,33
5) środki trwałe w budowie	7.799,99	0,00	7.799,99	0,00

*) w tym zakup środków trwałych o niskiej wartości (od 500,- zł. do 3.500,- zł.) umorzone jednorazowo- amortyzacja 100% na kwotę 56.679,95 zł.

b) umorzenia środków trwałych :

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: z tego:	349.008,24	153.257,64	4.300,00	497.965,88
1) budynki i budowle	8.833,14	5.691,82	0,00	14.524,96
2) urządzenia techniczne	31.993,00	6.398,60	0,00	38.391,60
3) środki transportu	255.080,03	56.338,00	0,00	311.418,03
4) pozostałe środki trwałe	53.102,07	84.829,22	4.300,00	133.631,29

c) 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:	9.064,00	24.201,97	0,00	33.265,97
z tego:				
1) programy komputerowe	9.064,00	*) 24.201,97	0,00	33.265,97

*) w tym zakup wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości (od 500, - zł do 3.500,- zł.) umorzone jednorazowo 100% na kwotę 19.702,97 zł.

d) 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:	2.824,98	22.647,12	0,00	25.472,10
z tego:				
1) programy komputerowe	2.824,98	22.647,12	0,00	25.472,10

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1)				
2)				
3)				
4)				
5)				
6)				

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

a) na początek roku zł b) na koniec roku zł

3) Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

a) na początek roku b) na koniec roku

a) najmuzłzł
b) dzierżawyzłzł
c) innych umów (użyczenia)	167.922,02 zł	167.922,02 zł
d) razem	167.922,02 zł	167.922,02 zł

4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a) na początek roku 0,00 zł b) na koniec roku 0,00 zł

f) Wielkość należności wykazanych w bilansie z podziałem na ich kategorie

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00
2. podatków	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	15,00
3.środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.wynagrodzeń	1.280,00	256,00	0,00	0,00	1.280,00	256,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	32.067,49	46.352,21	19.644,50	18.861,00	51.711,99	65.213,21
Razem	33.387,49	46.623,21	19.644,50	18.861,00	53.031,99	65.484,21

g) Wielkość zobowiązań wykazanych w bilansie z podziałem na ich kategorie

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.dostaw i usług	0,00	62,04	0,00	0,00	0,00	62,04
3. podatków	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	1,23	45,79	0,00	0,00	1,23	45,79
Razem	1,23	109,83	0,00	0,00	1,23	109,83

**h) Krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów
z podziałem na czynne i bierne**

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	3.222,50
a) opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
b) opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
c) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	0,00	3.222,50
d) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

i) Wielkości i tytuły międzyokresowych przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	93.358,91	643.354,46
Starostwo Powiatowe- dotacja na prowadzenie OREW- w tym środki pieniężne -	93.358,91	410.565,60
wartość dotacji na zakup środków trwałych -	51.287,09	78.546,11
(dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)	42.071,82	332.019,49
PFRON Oddział Małopolski – umowa ZZO/000039/12/D	0,00	122.418,00
PFRON Oddział Małopolski - program: EDUKACJA	0,00	99.079,40
wartość dotacji na zakup środków trwałych		
(dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)		
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	11.291,46
wartość dotacji na zakup środków trwałych		
(dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)		

3.1 Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów w tym wymaganych statutem:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		Obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem	3.030.449,01	100	3.081.511,26	100
z tego:				
1. Przychody działalności statutowej-typowej (tradycyjnej)	5.946,00	0,20	6.438,00	0,21
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	2.961.806,78	97,73	3.025.288,03	98,17
a) dotacje	548.562,54	18,10	688.759,54	22,35
b) subwencje	2.353.502,66	77,66	2.291.544,12	74,36
c) pozostałe	59.741,58	1,97	44.984,37	1,46
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego *)	34.201,91	1,13	47.707,53	1,55
z tego:				
a) działalności nieodpłatnej	34.201,91	1,13	47.707,53	1,55
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	26.210,17	0,86	501,50	0,02
5. Przychody finansowe	2.284,15	0,08	1.576,20	0,05
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

*) dotyczy pozyskania środków tylko z 1% podatku

3.2 Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

a) Przychody z działalności statutowej	3.079.433,56
Składki brutto określone statutem	6.438,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3.072.995,56
Dotacja Starostwo Powiatowe na zadanie: Prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno -Wychowawczego	2.291.544,12
Dotacja Wojewody Małopolskiego na zadanie: Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i kalectwem sprzężonym, które ukończyły 18 rok życia- umowa nr ISiP 8111-2-1/09	313.200,00
Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ – dowóz dzieci i młodzieży do OREW – umowa 0.4333/01/2009	17.000,00
Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW- umowa 1/2009	33.000,00
Dotacja Gminy Czarny Dunajec – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW – umowa 1/2009	6.339,32
Dotacja PFRON – na zadanie „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej rehabilitacji dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie i ze sprzężonymi niepełnośnościami – umowa ZZO/000007/12/D	222.760,80
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – program „EDUKACJA” (wartość umorzeniowa środków trwałych za 2009r.)	65.401,80
Dotacja Gminy Łapsze Niżne – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW –umowa ZIB.342-20/09, ZIB. 342- 53/09	11.753,60
Dotacja Gminy Bukowina Tatrzańska na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW – umowa GZO/U/2/09	10.198,02
Dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (wartość umorzeniowa środków trwałych za 2009r.)	4.106,00
PFRON Warszawa – nagroda dla ŚDS	5.000,00
Dobrowolna dodatkowa składka członkowska	9.120,00
Darowizny pieniężne	32.494,37
Darowizny rzeczowe	3.370,00
Wpłaty z 1% podatku	47.707,53

b) Pozostałe przychody	501,50
Wynagrodzenie dla płatnika składek US, ZUS	501,50
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
inne	0,00

c) Przychody finansowe	1.576,20
Odsetki od lokat	1.576,20
Inne przychody finansowe	0,00

4. 1 Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnie administracyjnych (Zarządu).

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	3.084.223,83	100	3.032.288,90	100
z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:	2.725.747,97	88,38	3.031.229,94	99,97
1) Amortyzacja majątku trwałego	98.809,76	3,20	175.904,76	5,80
2) Zużycie materiałów i energii	135.406,79	4,39	206.942,31	6,83
3) Usługi obce	586.263,34	19,01	120.386,76	3,97
4) Wynagrodzenia	1.544.783,48	50,09	2.076.060,76	68,47
5) Ubezpieczenia społeczne i inne św.	348.976,20	11,32	438.548,60	14,46
6) Pozostałe koszty	11.508,40	0,37	13.386,75	0,44
2. Koszty realizacji pożytku publicznego :	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nieodpłatnej *	34.201,91	1,11	14.343,86	0,47
2) odpłatnej	0,00	0,00	0,00	
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	333.374,63	10,81	997,18	0,03
1) Amortyzacja majątku trwałego	78.212,83	2,54	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	4.159,79	0,13	0,00	0,00
3) zużycie energii	1.519,81	0,05	0,00	0,00
4) usługi obce	10.341,95	0,34	511,50	0,02
5) podatki i opłaty	90,00	0,00	320,00	0,01
6) wynagrodzenia	196.727,33	6,38	0,00	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne św.	41.815,42	1,35	0,00	0,00
8) podróże służbowe	476,00	0,02	165,68	0,01
9) pozostałe koszty	31,50	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	25.101,16	0,81	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Koszty finansowe działalności statutowej	0,07	0,00	61,78	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

*) koszty realizacji pożytku publicznego na kwotę 14.343,86 zł., zawarto w kosztach realizacji zadań statutowych.

4.2 Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem, kosztów ogólnie administracyjnych (Zarządu).

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3.031.229,94
Świadczenia pieniężne:	0,00
Świadczenia niepieniężne:	3.031.229,94
Koszty poniesione na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno- Wychowawczego w tym:	<u>2.300.284,64</u>
- dotacja Starostwa Powiatowego w Nowym Targu	2.290.021,12
- dotacja PFRON(wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych)	9.063,80
- inne środki Koła	1.199,72
Koszty poniesione na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w tym:	<u>339.896,71</u>
- dotacja Wojewody Małopolskiego umowa ISiP 8111-2-1/09	312.600,50
- dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego (wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych)	4.106,00
- nagroda PFRON Warszawa	5.000,00
- inne środki Koła	18.190,21
Koszty poniesione na zadania dowóz dzieci i młodzieży z Gmin do OREW w tym:	<u>94.422,57</u>
- dotacje z Gmin	77.190,94
- inne środki Koła	17.231,63
Koszty poniesione na realizację programu z PFRON prowadzenie rehabilitacji w OREW	<u>114.047,80</u>
- dotacja PFRON	114.047,80
Koszty poniesione na realizację programu z PFRON prowadzenie rehabilitacji w ŚDS	<u>108.713,00</u>
- dotacja PFRON	108.713,00
Koszty poniesione na realizację innych programów Koła (wycieczki, uroczystości, itp.) w tym:	<u>67.197,77</u>
- dotacja PFRON (wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych)	56.338,00
- inne środki Koła	10.859,77
Koszty poniesione na prowadzenie punktu wczesnego wspomagania w tym:	<u>6.667,77</u>
- inne środki Koła	6.667,77
Koszty ogólnoadministracyjne (Zarządu) w tym:	997,18
- usługi obce	511,50
- podatki i opłaty	320,00
- podróże służbowe	165,68

5.Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania)

Jednostki:

	stan na	r. w zł i gr.
Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota (zł)	
Wartość funduszu statutowego razem		
z tego:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		

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

	w zł i gr.
Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku:	560.928,81
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	
z tego tytułu:	
1)	
2)	
3)	
4)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	501.884,29
z tego tytułu:	
1) przeksięgowanie nadwyżki kosztów nad przychodami za 2008 rok	53.774,82
2) korekta -przeniesienie nadwyżki przychodów nad kosztami z lat 2003 -2007 na przychody przyszłych okresów	448.109,47
3)	
4)	
5)	
	59.044,52
4. Stan funduszu na koniec roku 2009	

W bieżącym roku przeprowadzono korektę funduszu statutowego za lata ubiegłe 2003 – 2007r. Z funduszu statutowego przeniesiono zysk z lat ubiegłych na przychody przyszłych okresów.

Przyczyną popełnienia błędu podstawowego było odniesienie na wynik finansowy poszczególnych lat przychodów – dotacji przeznaczonych na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w pełnej wysokości, a nie do wysokości wartości umorzeniowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Fakt ten wpłynął na wynik finansowy późniejszych lat. Wyżej wymieniony błąd wpłynął też na ujemny wynik finansowy 2008 roku.

Od roku 2008 przychody- dotacje przeznaczone na zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość zakupu środków trwałych powyżej 3.500,- zł.) wykazywane są w bilansie prawidłowo w wysokości wartości umorzeniowej środka trwałego przypadającej na dany rok.

6. a) Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem: z tego: 1) 2) 3)	nie dotyczy	0,00	0,00

b) Wykaz zobowiązań warunkowych (tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością Statutową .

w zł i gr.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem: z tego: 1) 2) 3) 4) 5)	0,00	0,00

Jednostka nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

7. Tendencje zmian w przychodach, kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

W 2009 roku nastąpił nie znaczny wzrost przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Największy udział w tych przychodach wykazują dotacje.

Starostwo Powiatowe - dotacja na realizację obowiązku szkolnego w Ośrodku Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczym spadek o 2,63 % w porównaniu do roku ubiegłego.

Miasto Nowy Targ - dotacja Wojewody Małopolskiego na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy spadek o 2,46 % w porównaniu do ubiegłego roku.

Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego na dowóz dzieci i młodzieży do OREW - wzrost ogółem o 14,20 % w stosunku do roku ubiegłego w tym:

- **Gmina Miasto Nowy Targ** - wzrost dotacji o 14,53 %
- **Gmina Nowy Targ** - wzrost dotacji o 3,13 %
- **Gmina Czarny Dunajec** – wzrost dotacji o 5,66 %
- **Gmina Bukowina Tatrzańska** - wzrost dotacji o 6,79 %
- **Gmina Łasze Niżne** - wzrost dotacji o 90,70 %

Małopolski Oddział PFRON program "Prowadzenie kompleksowej, ciągłej rehabilitacji dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie i ze sprzężonymi niepełnosprawnościami - wzrost dotacji o 78,21 % w stosunku do roku ubiegłego.

Jednocześnie podpisano umowę i otrzymano środki w kwocie 122.418,00 zł. na realizację następujących zadań na rok 2010 r.:

- 1) Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek-
„Prowadzenie kompleksowej, ciągłej rehabilitacji osób niepełnosprawnych „
- 2) Prowadzenie grupowych i indywidualnych zajęć, które a) mają na celu „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej rehabilitacji osób niepełnosprawnych „

Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej – brak akceptacji wniosku o dotację.

Otrzymane darowizny od osób fizycznych (wraz z przekazaniem 1% podatku) wzrosły o 16,10 % w stosunku do roku ubiegłego.

Koszty poniesione na realizację zadań statutowych w tym:	3.031.229,94
poniesione koszty administracji zadań statutowych	355.510,58
Kwota wypłaconych wynagrodzeń (umowy o pracę)	2.050.846,26
w tym :	
- wynagrodzenia zasadnicze	1.783.340,71
- premie i nagrody	267.505,55
Kwota wypłaconych wynagrodzeń (umowy zlecenia)	25.214,60
Składki ZUS, FP	362.705,20
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny	57.502,30
Dopłaty do szkoleń i doskazywania pracowników (w tym BHP)	11.726,00
Remonty, konserwacje, naprawy	65.134,19

Porównując strukturę kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów ogólnoadministracyjnych (Zarządu) za 2009 rok stwierdza się znaczną różnicę do roku poprzedniego. Jest to spowodowane wykazaniem w kosztach ogólnoadministracyjnych (Zarządu) roku poprzedniego kosztów administracyjnych poszczególnych zadań statutowych.

Członkowie Zarządu za swoją pracę w związku z pełnioną funkcją nie pobierają wynagrodzenia.

Stowarzyszenie nie udzielało żadnych pożyczek pieniężnych innym podmiotom, z wyjątkiem pożyczek na cele mieszkaniowe, udzielone pracownikom PSOUU na podstawie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Nabyte środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

(wartość powyżej 3.500,- zł.)

Meble	3.800,30
Serwer Thelluss	7.600,00
Oprogramowanie logopedyczne	4.499,00
Tablica interaktywna	5.831,60
Krzeselko rehabilitacyjne 3 szt.	26.100,00
Notebook do Biofeedback	3.900,00

Stan zatrudnienia oraz wymiar etatów w placówkach prowadzonych przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Nowym Targu na dzień 31.12.2009 r

Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy

Lp.	Stanowisko	Ilość osób zatrudnionych	Ilość etatów	uwagi
1.	Dyrektor	1	1	
2.	Nauczyciel	22	18,43	w tym 1 etat urlop wychowawczy
3.	Logopeda	2	1,33	
4.	Psycholog	1	1	
5.	Rehabilitant	8	7	
6.	Opiekunka dziecięca	15	14	w tym 1 etat urlop wychowawczy
7.	Specjalista do spraw funduszy/logopeda	1	1	
8.	Główny księgowy	1	0,50	
9.	Księgowa	1	1	
10.	Pracownik biurowy	1	0,25	
11.	Kadrowa/kasjer	1	1	
12.	Informatyk/ specjalista BHP	1	0,50	
13.	Kierowca	1	1	
14.	Sprzątaczk	2	1,50	
	Razem	58	49,51	w tym 2 etaty urlop wychowawczy

Środowiskowy Dom Samopomocy

Lp.	Stanowisko	Ilość osób zatrudnionych	Ilość etatów	uwagi
1.	Kierownik	1	1	
2.	Instruktor terapii zajęciowej	5	3,50	w tym 1 etat urlop wychowawczy
3.	Psycholog	1	0,25	
4.	Rehabilitant	2	1,40	
5.	Kierowca/ opiekun	1	1	
6.	Pielęgniarka/ asyst. osoby niep.	1	1	
7.	Księgowa	1	0,25	
8.	Sprzątaczk	1	0,50	
	Razem	13	8,90	w tym 1 etat urlop wychowawczy

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2009 rok było zobowiązane jest do zapłaty 2,00 zł. podatku dochodowego od osób prawnych. Powyższe zobowiązanie powstało w skutek zapłacenia odsetek ustawowych od nieterminowej wpłaty składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 9,78 zł. Opóźnienie w zapłacie składek nastąpiło w skutek wykrytego błędu w programie kadrowo- płacowym (zaniżanie składki zdrowotnej 7,75% , a zawyżanie podatku dochodowego). Odsetki te nie stanowią kosztów uzyskania przychodów i dlatego zapłacono podatek dochodowy od osób prawnych.

PSOUU w Nowym Targu zobowiązane jest do składania rocznej informacji o dochodach oraz o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT -4R, a także rocznego zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 8.

**Polskie Stowarzyszenie na Rzecz
Osób z Upośledzeniem Umysłowym
KOŁO W NOWYM TARGU**
34-400 Nowy Targ, ul. Podtatrzańska 47a
tel./fax (018) 26 659 05

KSIEGOWA KOŁA
HN
Wanda Murzańska
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Nowy Targ 16.03.2010 r.

**PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA**
HN
mgr Grażyna Kukulska
23.03.2010
**WICEPRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA**
HN

HN
mgr Iwona Bryniarska
23.03.2010
HN
mgr Paweł Wiktor
23.03.2010
HN
mgr Iwona Bryniarska
23.03.2010
HN
mgr Paweł Wiktor
23.03.2010

SEKRETARZ KOŁA
HN
mgr Iwona Bryniarska
23.03.2010
(imię i nazwisko - podpisy)

SKARBNIK KOŁA
HN
mgr Paweł Wiktor
23.03.2010