URZĄD SKARBOWY
W CIESZYNIE
Wpł 15 -05- 2018
załatw
Wysł zał
dz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) **Nazwa (firma) i siedziba, adres lub miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr wraz z numerem pod którym jednostka jest zarejestrowana**

Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Cieszynie
Siedziba: 43-400 Cieszyn, ul. Mickiewicza 13
Podstawowy przedmiot działalności: działalność na rzecz osób niepełnosprawnych (w tym działalność w ramach:

- oświata i wychowanie
- pomoc społeczna
- ochrona i promocja zdrowia w tym działalność lecznicza

Sąd rejestrowy, nr: 0000070261

2) **Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017.

4) **Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń**

Jednostka nie zastosowała żadnych uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości dla mikro jednostek.

5) **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Kierownikowi jednostki nie są znane okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

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

- wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w *wartości netto tj. wartość brutto minus 100% umorzenia;*

- środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wartości netto tj. wartość brutto minus dotychczasowe umorzenia;*
- długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *nie dotyczy;*
- zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : *nie dotyczy;*
- należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwotach wymaganej zapłaty;*
- krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w wartości nominalnej;*
- zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwocie wymaganej zapłaty;*
- rozliczenia międzyokresowe: w wartości nominalnej

Cieszyn, dnia 09.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Gruszczyk
.....
(sporządzający sprawozdanie)

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

.....
(Zarząd)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Cieszynie
ul. Mickiewicza 13, 43-400 Cieszyn
NIP 548-10-52-070

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE
15 -05- 2018
Wysł ..... załatw .....
L. dz. ..... zał .....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 31.12.2017	Kwota za rok obrotowy 31.12.2016
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**3 319 249,50**	**3 400 666,94**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**3 186 198,06**	**3 258 018,69**
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	**0,00**	**0,00**
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	**133 051,44**	**142 648,25**
B.	**Koszty działalności statutowej**	**3 195 359,67**	**3 345 625,24**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**3 195 359,67**	**3 345 625,24**
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)**	**123 889,83**	**55 041,70**
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**0,00**	**0,00**
G.	Koszty ogólnego zarządu	**0,00**	**0,00**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**123 889,83**	**55 041,70**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	15 844,02	5 000,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	10 875,06	11 124,47
L.	Koszty finansowe	**99,27**	**0,00**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**150 509,64**	**71 166,17**
N.	Podatek dochodowy	19,00	0,00
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**150 490,64**	**71 166,17**

Zarząd Jednostki

Cieszyn, 09.03.2018
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Gruszczyk
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Cieszynie
ul. Mickiewicza 13, 43-400 Cieszyn
NIP 548-10-52-070

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE
Wpł 15 -05- 2018
Wysł ..... załatw .....
..... zał .....

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: 31.12.2017	31.12.2016
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	**2 829 415,18**	**2 516 294,63**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**2 829 415,18**	**2 516 294,63**
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**
IV. Inwestycje długoterminowe	**0,00**	**0,00**
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
B. AKTYWA OBROTOWE	**1 879 734,32**	**1 752 474,07**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
II. Należności krótkoterminowe	**83 230,00**	**77 640,00**
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 796 504,32**	**1 674 834,07**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
	0,00	**0,00**
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	**0,00**	**0,00**
	0,00	0,00
Aktywa razem	**4 709 149,50**	**4 268 768,70**

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	**902 834,34**	**823 509,87**
I. Fundusz statutowy	**752 343,70**	**752 343,70**
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	**150 490,64**	**71 166,17**
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**3 806 315,16**	**3 445 258,83**
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 950,08	15 469,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 792 365,08	3 429 788,97
Pasywa razem	**4 709 149,50**	**4 268 768,70**

Zarząd Jednostki

Cieszyn, 09.03.2018
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Gruszczyk
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr [illegible]

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością
Intelektualną Koło w Cieszynie
43-400 Cieszyn, ul. Mickiewicza 13

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE
15-05-2019
Wpł. ... załatw. ...
Poz. ...

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:

Lp.	Nazwa	Wartość
1.	Poręczenie dla Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza”	400 000,00
Razem		**400 000,00**

2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie dotyczy

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

L.P.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	**Kasa krajowych środków pieniężnych**	**356,56 zł**
2.	Rachunek bankowy podstawowy	239 173,12 zł
3.	Rachunek bankowy Dobra Stopa	777 715,77 zł
4.	Rachunek bankowy ZFŚS	12 294,86 zł
5.	Rachunek bankowy PFRON	266 964,01 zł
	Razem rachunki bankowe	**1 296 147,76 zł**
6.	Lokata terminowa	500 000,00 zł
	Razem	**1 796 504,32 zł**

Rozliczenia międzyokresowe pasywne

L.P.	Nazwa	Wartość
1.	Budowa nowego obiektu	2 798 186,57
2.	Projekty do rozliczenia + amortyzacja	812 355,31
	Razem	**3 610 541,88**

Podatek dochodowy został zapłacony, ponieważ została zwrócona niewykorzystana dotacja - nr um. ZZO/00090/12/D - (6 474,03 zł) wraz z należnymi odsetkami (99,00 zł) do PFRONU i od odsetek (99,00 zł) Stowarzyszenie było zobowiązane zapłacić podatek (19,00 zł), ponieważ są to koszty nie stanowiące uzyskania przychodów.

Środki trwałe (wartość brutto)

	BO	ZWIĘKSZENIA (aktualizacja, nabycie przemieszczenie)	ZMNIEJSZENIA (aktualizacja, zbycie, przemieszczenie)	BZ
grunty	1 045 648,00	0	0	1 045 648,00
budynki	0	0	0	0
urządzenia i maszyny	55 883,10	0	0	55 883,10
środki transportu	339 540,00	122 904,00	111 540,00	350 904,00
inne	209 867,82	0	0	209 867,82
Razem	**1 650 938,92**	**122 904,00**	**111 540,00**	**1 662 302,92**

Środki trwałe (umorzenie)

	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
grunty	0	0	0	0
budynki	0	0	0	0
urządzenia i maszyny	140 183,54	968,88	0	141 152,42
środki transportu	339 540,00	16 387,20	111 540,00	244 387,20
inne	104 564,39	7 373,56	0,00	111 937,95
Razem	**584 287,93**	**24 729,64**	**111 540,00**	**497 477,57**

Wartości niematerialne i prawne (wartość brutto)

Nie dotyczy

Wartości niematerialne i prawne (umorzenie)

Nie dotyczy

Inwestycje długoterminowe

Nie dotyczy

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 o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY 2017 Kwota zł.
A	Darowizny	64 472,10 zł
B	Zbiórki publiczne	24 576,87 zł
C	Dotacje, subwencje, granty	3 195 396,20 zł
D	Składki członkowskie	2 029,60 zł
E	Pożytek publiczny (1%)	33 118,75 zł
F	Przychody finansowe (odsetki+sprzedaż ŚT)	26 375,06 zł
	Suma	3 345 968,58 zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY 2017 Kwota zł.
A	Amortyzacja	24 729,64 zł
B	Zużycie materiałów i energii	157 247,37 zł
C	Usługi obce	326 037,03 zł
D	Podatki i opłaty	13 590,85 zł
E	Wynagrodzenia	2 162 826,05 zł
F	Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	447 087,70 zł
G	Pozostałe koszty rodzajowe	63 841,03 zł
	Suma	**3 195 359,67 zł**

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Nie dotyczy

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

   Wszystkie zebrane środki zostaną przekazane na budowę ośrodka: Centrum Kształcenia i Wymiany Doświadczeń „Ekozofia Niepełnosprawnych" .

   Na dzień 31.12.2017 środki z 1% nie zostały wydatkowane.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt.1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki:

   Nie dotyczy

Cieszyn, dnia 09.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Gruszczyk

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

....

(sporządzający sprawozdanie) (Zarząd)