URZĄD SKARBOWY
W CIESZYNIE
03 -06- 2016
Wpł
załatw
L. dz.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) **Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr**

Nazwa: Polskie Stowarzyszenie na Rzecz osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Cieszynie
Siedziba: Cieszyn 43-400, ul. Mickiewicza 13
Podstawowy przedmiot działalności: Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych
Sąd rejestrowy: KRS Bielsko-Biała

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

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie sporządzono za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

4) **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Nie dotyczy

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) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

Nie dotyczy

7) **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:

PolskieStowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Cieszynie
ul. Mickiewicza 13, 43-400 Cieszyn

URZĄD SKARBOWY W CIESZ... 1
Wpł 03-06-2016
Wysł ....., załatw .....
L dz. ....., zał .....

BILANS (AKTYWA) na dzień31.12.2015

AKTYWA	2015	2014	2013
A. AKTYWA TRWAŁE	**2 389 074,17**	**2 019 373,79**	**1 908 357,26**
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–	
2. Wartość firmy	–	–	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	–	–	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**2 389 074,17**	**2 019 373,79**	**1 908 357,26**
1. Środki trwałe	**1 074 993,75**	**1 058 720,34**	**1 063 692,56**
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 045 648,00	1 045 648,00	1 045 648,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	–		
c) urządzenia techniczne i maszyny	–		
d) środki transportu	–		
e) inne środki trwałe	29 345,75	13 072,34	18 044,56
2. Środki trwałe w budowie	**1 314 080,42**	**960 653,45**	**844 664,70**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–		
III. Należności długoterminowe	–	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–		
2. Od pozostałych jednostek	–		
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–	–
1. Nieruchomości	–		
2. Wartości niematerialne i prawne	–		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–	–
– udziały lub akcje	–		
– inne papiery wartościowe	–		
– udzielone pożyczki	–		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–		
b) w pozostałych jednostkach	–	–	–
– udziały lub akcje	–		
– inne papiery wartościowe	–		
– udzielone pożyczki	–		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–		
4. Inne inwestycje długoterminowe	–		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–		
B. AKTYWA OBROTOWE	**1 791 427,99**	**2 009 164,14**	**1 958 082,46**
I. Zapasy	–	–	–
1. Materiały	–		
2. Półprodukty i produkty w toku	–		
3. Produkty gotowe	–		
4. Towary	–		
5. Zaliczki na dostawy	–		
II. Należności krótkoterminowe	**95 620,00**	**75 320,00**	**101 240,00**
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–		
b) inne	–		
2. Należności od pozostałych jednostek	95 620,00	75 320,00	101 240,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	95 620,00	75 320,00	101 240,00
– do 12 miesięcy	95 620,00	75 320,00	101 240,00
– powyżej 12 miesięcy	–		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	–		
c) inne	–		
d) dochodzone na drodze sądowej	–		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 695 807,99**	**1 933 844,14**	**1 856 842,46**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 695 807,99	1 933 844,14	1 856 842,46
a) w jednostkach powiązanych	–	–	–
– udziały lub akcje	–		
– inne papiery wartościowe	–		
– udzielone pożyczki	–		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	–	–	–
– udziały lub akcje	–		
– inne papiery wartościowe	–		
– udzielone pożyczki	–		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 695 807,99	1 933 844,14	1 856 842,46
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 695 807,99	1 933 844,14	1 856 842,46
– inne środki pieniężne	–		
– inne aktywa pieniężne	–		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–		
SUMA AKTYWÓW	**4 180 502,16**	**4 028 537,93**	**3 866 439,72**

Cieszyn, 22.01.2016

sporządzający sprawozdanie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Rudek

Kierownik jednostki

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

PolskieStowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Cieszynie
ul. Mickiewicza 13, 43-400 Cieszyn

BILANS (PASYWA) na dzień31.12.2015

PASYWA	2015	2014	2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	953 541,53	916 090,11	1 026 141,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	752 343,70	752 343,70	752 343,70
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	–		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	–		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	–		
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	–		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–		
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	201 197,83	163 746,41	273 798,25
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 226 960,63	3 112 447,82	2 840 297,77
I. Rezerwy na zobowiązania	–	–	–
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	–	–	–
– długoterminowa	–		
– krótkoterminowa	–		
3. Pozostałe rezerwy	–	–	–
– długoterminowe	–		
– krótkoterminowe	–		
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–		
2. Wobec pozostałych jednostek	–	–	–
a) kredyty i pożyczki	–		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–		
c) inne zobowiązania finansowe	–		
d) inne	–		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 064,97	582,19	6 690,34
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–	–
– do 12 miesięcy	–		
– powyżej 12 miesięcy	–		
b) inne	–		
2. Wobec pozostałych jednostek	289,00	20,28	1 393,98
a) kredyty i pożyczki	–		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–		
c) inne zobowiązania finansowe	–		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	160,00	20,28	1 393,98
– do 12 miesięcy	160,00	20,28	1 393,98
– powyżej 12 miesięcy	–		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–		
f) zobowiązania wekslowe	–		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	129,00		
h) z tytułu wynagrodzeń	–		
i) inne	–		
3. Fundusze specjalne	775,97	561,91	5 296,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 225 895,66	3 111 865,63	2 833 607,43
1. Ujemna wartość firmy	–		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 225 895,66	3 111 865,63	2 833 607,43
– długoterminowe	3 225 895,66	3 111 865,63	2 833 607,43
– krótkoterminowe	–		
SUMA PASYWÓW	4 180 502,16	4 028 537,93	3 866 439,72

Cieszyn, 22.01.2016

.....
sporządzający sprawozdanie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Rudek

.....
Kierownik jednostki

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Cieszynie
ul. Mickiewicza 13, 43-400 Cieszyn

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE 1
Wpł 03-06-2016 załatw
Wysł L dz. zał

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres: 01.01.2015 - 31.12.2015
(wariant kalkulacyjny)

	2015	2014	2013
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	–	–	–
– od jednostek powiązanych	–		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	–		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	–	–	–
– do jednostek powiązanych	–		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	–		
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	–	–	–
D. Koszty sprzedaży	–		
E. Koszty ogólnego zarządu	–		
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	–	–	–
G. Pozostałe przychody operacyjne	**3 604 421,54**	**3 797 934,85**	**4 103 024,64**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–		
II. Dotacje	3 434 892,93	3 584 109,05	3 941 539,07
III. Inne przychody operacyjne	169 528,61	213 825,80	161 485,57
H. Pozostałe koszty operacyjne	**3 412 961,59**	**3 649 621,11**	**3 845 463,65**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–		
III. Inne koszty operacyjne	3 412 961,59	3 649 621,11	3 845 463,65
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	**191 459,95**	**148 313,74**	**257 560,99**
J. Przychody finansowe	**10 547,21**	**15 432,67**	**16 237,26**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–		
– od jednostek powiązanych	–		
II. Odsetki, w tym:	10 547,21	15 432,67	16 237,26
– od jednostek powiązanych	–		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	–		
V. Inne	–		
K. Koszty finansowe	**680,33**	–	–
I. Odsetki, w tym:	–		
– dla jednostek powiązanych	–		
II. Strata ze zbycia inwestycji	–		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–		
IV. Inne	680,33		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)	**201 326,83**	**163 746,41**	**273 798,25**
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)	–	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–		
II. Straty nadzwyczajne	–		
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	**201 326,83**	**163 746,41**	**273 798,25**
O. Podatek dochodowy	129,00		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–		
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)	**201 197,83**	**163 746,41**	**273 798,25**

Cieszyn, 22.01.2016

sporządzający sprawozdanie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Rudek

Kierownik jednostki

WICEPRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Anna Wardas