Polskie Stowarzyszenie na rzecz
Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
KOŁO w RYMANOWIE
38-480 Rymanów, ul. Dworska 40
tel./fax: +48 13 43 566 20
NIP 684-21-58-182, Regon 370456696

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z DZIAŁALNOŚCI POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W RYMANOWIE ZA 2018 rok.

A .Ustalenia wstępne:

Bilans Stowarzyszenia za 2018rok sporządzony jest dla placówek :

- Warsztatu Terapii Zajęciowej
- Środowiskowego Domu Samopomocy
- Ośrodka Rehabilitacyjno- Edukacyjno Wychowawczego
- Działalności Ogólno-organizacyjnej
- Zakładu Aktywności Zawodowej PSONI Rymanów Zdrój

B. Ustalenia ogólne:

1. Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną w Rymanowie działa w oparciu o Statut Polskiego Stowarzyszenia oraz opracowany i zatwierdzony preliminarz dochodów i wydatków.

2.Ewidencja operacji finansowo-gospodarczych prowadzona jest na kartotekach finansowych techniką komputerową według programu „Księgi Rachunkowe" – umowa o korzystaniu z programu komputerowego nr 261/2004.

3.Koszty działalności księgowane są rodzajowo i według miejsc powstawania zgodnie z zatwierdzonym rozdzielnikiem procentowego udziału kosztów w poszczególnych rodzajach prowadzonej działalności.

4. Dochody ewidencjonowane są według źródeł otrzymania.
Ewidencja księgowa prowadzona jest w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy dotyczące zasad rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości.

USTALENIA SZCZEGÓŁOWE

I. Przychody ogółem wynoszą;	**13.064.311,70zł**
W tym	
1.Wpływy różne:	
W tym	**2.928.607,48zł**
- składki członkowskie	9.239,00zł
- wpływy z aukcji	170,00zł
- darowizny na cele statutowe OREW	21.859,71zł
- darowizny na cele statutowe PSONI	35.720,00zł
- dochody z NFZ.	723.755,02zł
-darowizny na cele statutowe -WTZII	14.382,00zł
- dochody -Stowarzyszenie „Czyń Dobro Mimo Wszystko”	6.356,72zł
-przychody działalności nieodpłatnego pożytku Publicznego 1%	10.626,70zł
- dofinansowanie powiatowy Urząd Pracy Pomoc De Minimis	16.944,00zł
- darowizna-Fundacja PGE	20.000,00zł
- Grant- Fundacja Tarnowskiego	9.000,00zł
- przychody z działalności gospodarczej	1.811.709,95zł
- pozostałe przychody operacyjne	248.628,11zł
- przychody finansowe	106,07zł
- przychody ze sprzedaży materiałów	110,20zł
2. Dotacje i Subwencje:	**9.418.379,10zł**
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie na WTZ	756.040,00zł
- Starostwo Powiatowe w Krośnie na ŚDS	652.863,90zł
- Starostwo Powiatowe w Krośnie na OREW	3.202.951,00 zł
- Dofinansowanie środki RPOWP,PFRON będące w posiadaniu Wojewódzkiego Urzędu Pracy na realizacje projektu „Mieszkania Treningowe-Szansą na samodzielność” ”Projekt FIO”	1.078.432,98zł
- Dofinansowanie środki RPOWP,PFRON będące w posiadaniu Wojewódzkiego Urzędu	1.610.033,70zł

Pracy na realizacje projektu „ZAZ/SMAK -lokal cukierniczo- gastronomiczny"	
"Projekt FIO"	
-Dofinansowanie-Projekt Dzienny Dom w Brzozowie	37.590,00 zł
- Dotacja PFRON - Klubik WTZ	2.952,57zł
- Dotacja PFRON na ZAZ	1.036.000,00zł
- Dotacja województwa na ZAZ	115.111,00zł
- Dotacja SODIR	926.403,95zł
3. Przychody z działalności statutowej	**717.325,12zł**
Wynik finansowy dodatni z roku poprzedniego	
II KOSZTY DZIAŁALNOŚCI WYNOSZĄ OGÓŁEM I KSZTAŁTUJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO WEDŁUG RODZAJÓW:	**12.041.556,04zł**
- wynagrodzenia osobowe pracowników	6.720.115,58zł
- wynagrodzenia bezosobowe	244.368,00zł
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1.564.523,66zł
Razem koszty osobowe pracowników	8.529.007,24zł
Koszty według rodzaju:	
- amortyzacja	334.891,71zł
- zużycie materiałów i energii	1.575.469,83zł
- usługi obce	1.090.396,57zł
- podróże służbowe	7.709,27zł
- pozostałe koszty	431.955,87zł
- podatki i opłaty	52.930,19zł
- reprezentacja i reklama	13.625,64zł
- wartość sprzedanych materiałów	110,20zł
- pozostałe koszty operacyjne	914,68zł
- koszty finansowe	4.544,84zł

III Struktura przychodów i kosztów w PSONI Koło w Rymanowie kształtuje się następująco:

Lp	Nazwa	Przychody	Koszty
1.	WTZ z aukcją	756.210,00	754.559,35
2.	ŚDS	652.863,90	652.350,98
3.	OREW Starostwo	3.202.951,00	3.202.951,00
4.	OREW NFZ	723.755,02	696.234,31
5.	OREW pozostałe	21.859,71	21.088,45
6.	WTZ II	14.382,00	9.276,54
7.	Pożytek Publiczny	10.626,70	20.291,24
8.	WTZ- Zajęcia Klubowe	2.952,57	2.952,57
9.	Grant-Fundacja Tarnowskiego	9.000,00	9.000,00
10.	Projekt „Mieszkania treningowe –szansa na samodzielność”	1.078.432,98	1.078.432,98
11.	Projekt-„ZAZ/SMAK-lokal cukierniczo gastronomiczny”	1.610.033,70	1.610.033,70
12.	Dzienny Dom Brzozów	37.590,00	37.590,00
13.	PSONI	87.240,32	94.215,42
14.	Pozostałe przychody-koszty operacyjne	133.046,46	133.046,46
15.	Przychody-koszty ZAZ Rymanów Zdrój	4.006.112,22	3.719.603,04
16	Wynik finansowy roku poprzedniego dodatni	717.325,12	0,00
17.	Razem	13.064.381,70	12.041.626,04

IV ŚRODKI OBROTOWE: **1.419.623,92zł**

Stan środków obrotowych na dzień 31.12. 2018r przedstawia się następująco:

1. Zapasy **32.466,79zł**

W tym

Materiały 32.179,02zł

Wyroby gotowe 287,77zł

2.Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie **1.229.663,61zł**

- w tym na rachunku ZFŚS 1.623,33zł

- w tym FAZ 558.155,56zł

- w tym rachunek bankowy 669.884,72zł

2. Środki pieniężne w kasie 0,00zł

V. Należności i roszczenia

Wykazane w sprawozdaniu finansowym należności w wysokości **141.024,22zł**

- należności od odbiorców z tytułu dostaw i usług 84.183,14zł

- należności z tytułu podatku VAT 56.387,00zł

- pozostałe należności 182,60zł

- rozrachunków 271,48zł

VI.Krótkoterrminowe rozliczenia międzyokresowe **16.469,30zł**

VII. Zobowiązania krótkoterminowe

Wykazane w sprawozdaniu finansowym zobowiązania w wysokości **614.084,41zł**

Dotyczą:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 53.520,45zł
- zobowiązania z tytułu podatków 774,00zł
- fundusze specjalne 559.778,89zł
- inne 11,07 zł

Wynik finansowy brutto Stowarzyszenia na całokształcie działalności za 2018rok wynosi **1.022.755,66zł.**

Rozliczenie wyniku finansowego:

1. PSONI	wynik finansowy wynosi	-4971,34 zł
2. WTZ	wynik finansowy wynosi	1.650,65zł
3. WTZ II	wynik finansowy wynosi	5.105,46zł
4. ŚDS	wynik finansowy wynosi	512,92zł
5. OREW -NFZ	wynik finansowy wynosi	27.520,71zł
6. OREW Pozostałe	wynik finansowy wynosi	771,26 zł
7. Pożytek publiczny	wynik finansowy wynosi	-9.664,54zł
8. ZAZ Rymanów Zdrój	wynik finansowy wynosi	286.509,18zł
		307.434,30zł

+ wynik finansowy z roku poprzedniego dodatni

na działalności statutowej który wyniósł 717.325,12zł

+ zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia) -2.003,76zł

Wynik finansowy netto Stowarzyszenia na całokształcie działalności za 2018rok wynosi **1.021.981,66zł.**

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego wynik finansowy zostanie przeksięgowany :

- w Polskim Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną na przychody z działalności statutowej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej- Dz.U. nr 137, poz.1539; ost. zm. W 2003 r. nr 11, poz.117 w kwocie netto 736.244,48zł

- w Zakładzie Aktywności Zawodowej PSONI w Rymanowie Zdroju naFundusz Aktywności Zawodowej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 lipca w sprawie zakładów aktywności Zawodowej/Dz.U. z 2012r poz.850/ w kwocie netto 285.737,18zł

15.06.2019. GŁÓWNY KSIĘGOWY

WICEPRZEWODNICZĄCY Zarządu Koła
DI PASQUALE SALVATORE

Dyleg Beata
Pelczar Maria
Mąsnik Małgorzata