

Sprawozdanie finansowe Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym - Koło w Nowym Targu za rok 2007

Wprowadzenie

1. Nazwa organizacji: Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym
- Koło w Nowym Targu

2. Adres: ul. Podtatrzańska 47a, 34-400 Nowy Targ

3. Data wpisu do rejestru, nr w rejestrze: 12.12.2001, KRS 0000072049

4. REGON: 492080288

5. Liczba członków: 85

6. PKD: 9133Z

7. Zarząd Koła:

Przewodnicząca: Grażyna Kukulska

Wiceprzewodnicząca: Agnieszka Sikora

Sekretarz: Iwona Bryniarska

Skarbnik: Paweł Wiktor

Członkowie: Krystyna Domek

Alina Kuza

Elżbieta Mroszczak

Michał Węgrzyn

Stanisław Zych

8. Cel działania:

„Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównywania szans osób z upośledzeniem umysłowym i sprzężonymi niepełnosprawnościami, wpływanie na poprawę ich rozwoju psychoruchowego i społecznego oraz wspieranie ich rodzin.” (Art. 4 Statutu PSOUU)

**I. BILANS (dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
za rok obrotowy 2007**

(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	246.870,53	542.964,34	A. Fundusze własne z tego :	317.308,94	560.928,81
I. Wartości niematerialne i prawne		4.040,10	I. Fundusz statutowy	256.102,07	317.308,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe netto)	246.870,53	538.924,24	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	61.206,87	243.619,87
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	61.206,87	243.619,87
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
B. Aktywa obrotowe z tego :	114.608,82	405.054,82	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44.170,41	387.090,35
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	967,78	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	30.144,00	40.953,40	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	44.170,41	58.708,78
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	84.464,82	363.133,64	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	84.464,82	363.133,64	2. Inne zobowiązania	169,00	306,16
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	44.001,41	58.402,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego :	0,00	328.381,57
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	328.381,57
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma bilansowa	361.479,35	948.019,16	Suma bilansowa	361.479,35	948.019,16

Wanda Murzańska -
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Grażyna Kukulska -
.....
(imię i nazwisko – podpis)

Nowy Targ 12.02.2008.r.

II. RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2006	obrotowy rok 2007
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej(I + II + III)	1.588.317,82	2.411.018,43
I. Składki brutto określone statutem	4.610,00	5.040,00
II. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1 %)		11.099,62
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	1.583.707,82	2.394.878,81
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1.355.816,04	1.907.287,93
w tym: koszty działalności pożytku publicznego (dot. 1 %)		11.099,62
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	232.501,78	503.730,50
D. Koszty ogólnoadministracyjne (1 - 9)	171.465,93	260.300,90
1) amortyzacja	32.456,24	64.702,28
2) zużycie materiałów	3.278,42	6.489,89
3) zużycie energii	1.392,59	1.381,61
4) usługi obce	9.344,08	14.710,26
5) podatki i opłaty	620,00	448,50
6) wynagrodzenia	99.916,90	139.590,88
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23.926,30	31.730,78
8) podróże służbowe	351,40	1.126,70
9) pozostałe koszty	180,00	120,00
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	2.059,64	2.108,15
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1.946,00	1.732,43
G. Przychody finansowe	57,40	30,56
H. Koszty finansowe	0,02	216,01
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C - D + E - F + G - H)	61.206,87	243.619,87
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne (+)		
II. Straty nadzwyczajne (-)		
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	61.206,87	243.619,87
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	61.206,87	243.619,87

Wanda Murzańska -

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Grażyna Kukulska -

.....
(imię i nazwisko - podpis)

Nowy Targ 12.02.2008 r.

III. INFORMACJA DODATKOWA (załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat) za rok obrotowy 2007

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 amortyzacyjne 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: w cenie nabycia
- 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:	444.441,45	463.844,45	115.384,37	792.901,53
1) budynki i budowle	106.683,06	120.989,94	0,00	227.673,00
2) urządzenia techniczne	63.986,00	11.000,00	0,00	74.986,00
3) środki transportu	228.218,03	166.400,00	0,00	394.618,03
4) pozostałe środki trwałe	45.554,36	* 165.454,51	* 115.384,37	95.624,50

*) w tym środki trwałe o niskiej wartości (do kwoty 3.500,-) amortyzowane jednorazowo i przeksięgowane na konta pozabilansowe w wysokości 105.932,01

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:	197.570,92	171.790,74	115.384,37	253.977,29
1) budynki i budowle	222,25	2.919,07	0,00	3.141,32
2) urządzenia techniczne	19.195,80	7.510,38	0,00	26.706,18
3) środki transportu	143.672,03	47.384,00	0,00	191.056,03
4) pozostałe środki trwałe	34.480,84	113.977,29	115.384,37	33.073,76

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: z tego:	0,00	9.713,61	5.224,61	4.489,00
1) programy komputerowe	0,00	* 9.713,61	* 5.224,61	4.489,00

*) w tym wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości (do kwoty 3.500,-) umorzone jednorazowo i przeksięgowane na konto pozabilansowe na kwotę 5.224,61

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 parwnych razem: z tego:	0,00	5.673,51	5.224,61	448,90
1) programy komputerowe	0,00	5.673,51	5.224,61	448,90

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) najmuzł.....zł
b) dzierżawyzł.....zł
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**

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł , w tym wymaganych statutem :

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		Obrotowy	
	kwota	% struk-tury	kwota	% struk-tury
Przychody razem	1.590.434,86	100	2.413.157,14	100
z tego:				
1. Przychody działalności statutowej-typowej (tradycyjnej)	4.610,00	0,29	5.040,00	0,21
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	1.583.707,82	99,58	2.394.878,81	99,24
a) dotacje	448.712,91	28,21	738.144,32	30,59
b) subwencje	1.061.400,00	66,74	1.571.890,43	65,14
c) pozostałe	73.594,91	4,63	84.844,06	3,51
3. Przychody działalności statutowej przytku publicznego publicznego z tego:	0,00	0,00	11.099,62	0,46
a) działalności nieodpłatnej	0,00	0,00	11.099,62	0,46
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody	2.059,64	0,13	2.108,15	0,09
5. Przychody finansowe	57,40	0,00	30,56	0,00
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych.

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	1.529.227,99	100	2.169.537,27	100
z tego:				
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:	1.355.816,04	88,66	1.907.287,93	87,91
1) Amortyzacja majątku trwałego	11.115,95	0,73	112.761,97	5,20
2) Zużycie materiałów i energii	146.823,43	9,60	135.027,95	6,22
3) Usługi obce	75.755,80	4,95	168.475,98	7,77
4) Wynagrodzenia	895.427,58	58,56	1.200.907,48	55,35
5) Ubezpieczenia społeczne i inne św.	210.917,58	13,79	275.516,95	12,70
6) Pozostałe koszty	15.775,70	1,03	14.597,60	0,67
2. Koszty realizacji pożytku publicznego :	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nieodpłatnej *	0,00	0,00	11.099,62	0,51
2) odpłatnej				
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	171.465,93	11,21	260.300,90	12,00
1) Amortyzacja majątku trwałego	32.456,24	2,12	64.702,28	2,98
2) zużycie materiałów	3.278,42	0,22	6.489,89	0,30
3) zużycie energii	1.392,59	0,09	1.381,61	0,07
4) usługi obce	9.344,08	0,61	14.710,26	0,68
5) podatki i opłaty	620,00	0,04	448,50	0,02
6) wynagrodzenia	99.916,90	6,54	139.590,88	6,43
7) ubezpieczenia społeczne i inne św.	23.926,30	1,56	31.730,78	1,46
8) podróże służbowe	351,40	0,02	1.126,70	0,05
9) pozostałe koszty	180,00	0,01	120,00	0,01
10)				
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	1.946,00	0,13	1.732,43	0,08
w tym pożytku publicznego			0,00	0,00
5. Koszty finansowe działalności statutowej	0,02	0,00	216,01	0,01
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 11.099,62 zł. zawarto w kosztach realizacji zadań statutowych.

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)		
7)		
8)		
9)		
10)		

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:	256.102,07
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	
z tego tytułu:	
1) przeksięgowanie nadwyżki przychodów nad kosztami za 2006 rok	61.206,87
2)	
3)	
4)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	
z tego tytułu:	
1)	
2)	
3)	
4)	
5)	
4. Stan funduszu na koniec roku	317.308,94

7. 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)		0,00	0,00

8. 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

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

W 2007 roku nastąpił znaczny wzrost przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Największy udział w tych przychodach wykazuje subwencja i dotacje.

Wzrost wagi z 6 na 9,5 na jedno dziecko realizujące obowiązek szkolny w OREW oraz zwiększenie liczby uczniów z 58 do 61 spowodował, wzrost subwencji o 79% w stosunku do roku 2006. Z przychodów bieżącego roku wykorzystano 83% subwencji oświatowej, pozostałą część wykazano w przychodach przyszłych okresów.

Pozyskano następujące dotacje:

Miasto Nowy Targ - dotacja Wojewody Małopolskiego na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w wysokości 273.530 zł. - dotacja mniejsza o 5,65% w stosunku do roku ubiegłego.

Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego na dowóz dzieci na kwotę 54.666 zł.- wzrost o 28,7% w stosunku do roku ubiegłego

Małopolski Oddział PFRON program "PARTNER 2006"- dotacja w wysokości 73.200 zł. na rehabilitację dzieci i młodzieży w OREW na poziomie roku ubiegłego.

Małopolski Oddział PFRON program "EDUKACJA"- dotacja w wysokości 236.336,41 zł. z tego na zakup środków trwałych kwota 182.549 zł., na drobne doposażenie 2.916,50, na wykonanie podjazdu oraz wymianę drzwi wejściowych do OREW kwota 50.870,91 zł.

Zarząd Województwa Małopolskiego - dotacja w wysokości 40.000 zł. na modernizację schodów, zadaszenia oraz drogi dojazdowej do OREW.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - dotacja w wysokości 3.746,51 zł. na wycieczki, basen i hipoterapię- na poziomie roku ubiegłego.

Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej - dotacja w wysokości 20.000 zł. na prowadzenie Punktu Wczesnej Interwencji - o 12,44% mniej stosunku do roku ubiegłego

Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - dotacja w wysokości 25.245 zł. na zakup środków trwałych.

Małopolski Urząd Wojewódzki oraz Ministerstwo Edukacji Narodowej - dotacje w wysokości 11.420 zł. z przeznaczeniem na turnus rehabilitacyjny.

Powyższe przyznane dotacje spowodowały wzrost dotacji w stosunku do roku poprzedniego, aż o 64,5% .

Otrzymane darowizny od osób fizycznych wzrosły o 20% w stosunku do roku ubiegłego.

Porównując strukturę kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów ogólnoadministracyjnych za 2007 rok, stwierdza się znaczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego. Jest to spowodowane wzrostem liczby zatrudnienia z 44,31 etatów przeliczeniowych w 2006 roku do 50 etatów przeliczeniowych w 2007 roku oraz wzrostem wynagrodzenia i wypłatą wyższej kwoty premii i nagród w porównaniu do roku ubiegłego. Średni wzrost wynagrodzenia wraz z premiami i nagrodami na jeden etat przeliczeniowy w 2007 roku wyniósł około 17% w stosunku do 2006 roku.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Wanda Murzańska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Grażyna Kukulska

.....
(imię i nazwisko - podpis)

Nowy Targ 12.02.2008 r.