

## BILANS na dzień 31 grudnia 2010 roku

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 ( DZ.U. 137 poz. 1539 z późn. zm.)

( 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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>442.390,35</b>	<b>358.485,03</b>	<b>A. Fundusze własne z tego :</b>	<b>108.266,88</b>	<b>168.762,43</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	7.793,87	3.724,97	I. Fundusz statutowy	59.044,52	59.044,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe ( środki trwałe netto )	434.596,48	354.760,06	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	49.222,36	109.717,91
IV. Inwestycje długoterminowe ( aktywa finansowe )	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami ( + )	49.222,36	109.717,91
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami ( - )	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe z tego :</b>	<b>402.418,09</b>	<b>482.960,71</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>736.543,56</b>	<b>672.683,31</b>
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	65.484,21	75.123,20	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	93.187,10	177.140,16
III. Inwestycje krótkoterminowe ( aktywa finansowe )	336.933,88	407.837,51	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	333.711,38	404.531,26	2. Inne zobowiązania	109,83	72.431,74
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	93.077,27	104.708,42
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.222,50	3.306,25	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego :	643.354,46	495.543,15
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	643.354,46	495.543,15
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Suma bilansowa</b>	<b>844.808,44</b>	<b>841.445,74</b>	<b>Suma bilansowa</b>	<b>844.808,44</b>	<b>841.445,74</b>

**Wanda Murzańska**

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

**Grażyna Kukulska**

.....  
( imiona, nazwiska – podpisy członków Zarządu)

## RACHUNEK WYNIKÓW za 2010 rok

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (D.U. 137poz. 1539 z późn. zm.)  
(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	poprzedni rok 2009	obrotowy rok 2010
1	2	3
<b>A. Przychody z działalności statutowej (I + II + III)</b>	<b>3.079.433,56</b>	<b>3.382.382,89</b>
I. Składki brutto określone statutem	6.438,00	5.790,00
II. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego ( 1 % )	47.707,53	32.921,40
III. Inne przychody określone statutem w tym dotacje i subwencje	3.025.288,03	3.343.671,49
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>3.031.229,94</b>	<b>3.275.535,23</b>
w tym: koszty działalności pożytku publicznego ( dot. 1 % )	14.343,86	23.368,33
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>48.203,62</b>	<b>106.847,66</b>
<b>D. Koszty ogólnoadministracyjne (1 - 9)</b>	<b>997,18</b>	<b>373,00</b>
1) amortyzacja	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	0,00	0,00
3) zużycie energii	0,00	0,00
4) usługi obce	511,50	100,00
5) podatki i opłaty	320,00	0,00
6) wynagrodzenia	0,00	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
8) podróże służbowe	165,68	273,00
9) pozostałe koszty	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe przychody nie wymienione w poz. A i G)</b>	<b>501,50</b>	<b>562,21</b>
<b>F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1.576,20</b>	<b>2.730,42</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>61,78</b>	<b>49,38</b>
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności ( C – D + E – F + G – H )</b>	<b>49.222,36</b>	<b>109.717,91</b>
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne ( + )	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne ( - )	0,00	0,00
<b>K. Wynik finansowy ogółem ( I + J )</b>	<b>49.222,36</b>	<b>109.717,91</b>
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego	0,00	0,00
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	49.222,36	109.717,91

Wanda Murzańska

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

Grażyna Kukulska

.....  
( imiona i nazwiska – podpisy członków Zarządu )

**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 2010**

**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:	932.562,36	28.195,27	0,00	960.757,63
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	246.285,33	*) 28.195,27	0,00	274.480,60
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) w tym zakup środków trwałych o niskiej wartości ( od 500,- zł. do 3.500,- zł. ) umorzone jednorazowo- amortyzacja 100% na kwotę 24.555,27 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:	497.965,88	108.031,69	0,00	605.997,57
1) budynki i budowle	14.524,96	5.691,82	0,00	20.216,78
2) urządzenia techniczne	38.391,60	6.398,60	0,00	44.790,20
3) środki transportu	311.418,03	33.280,00	0,00	344.698,03
4) pozostałe środki trwałe	133.631,29	62.661,27	0,00	196.292,56

**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:	33.265,97	7.377,91	0,00	40.643,88
z tego:				
1) programy komputerowe	33.265,97	*) 7.377,91	0,00	40.643,88

\*) w tym zakup wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości ( od 500,- zł do 3.500,- zł. ) umorzone jednorazowo 100% na kwotę 7.377,91 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:	25.472,10	11.446,81	0,00	36.918,91
z tego:				
1) programy komputerowe	25.472,10	11.446,81	0,00	36.918,91

**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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
razem:				
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) najmu	.....zł	.....zł
b) dzierżawy	.....zł	.....zł
c) innych umów (użyczenia)	167.922,02 zł	359.814,48 zł
<b>d) razem</b>	<b>167.922,02 zł</b>	<b>359.814,48 zł</b>

**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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. podatków	15,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	256,00	0,00	0,00	0,00	256,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	46.352,21	38.955,40	18.861,00	36.167,80	65.213,21	75.123,20
<b>Razem</b>	<b>46.623,21</b>	<b>38.955,40</b>	<b>18.861,00</b>	<b>36.167,80</b>	<b>65.484,21</b>	<b>75.123,20</b>

**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	62,04	671,00	0,00	0,00	62,04	671,00
3. podatków	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00
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	45,79	71.760,74	0,00	0,00	45,79	71.760,74
<b>Razem</b>	<b>109,83</b>	<b>72.431,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109,83</b>	<b>72.431,74</b>

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

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne</b>		
Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>3.222,50</b>	<b>3.306,25</b>
a) opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
b) opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
c) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	3.222,50	3.306,25
d) inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

**i) Wielkości i tytuły międzyokresowych przychodów**

<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)</b>	<b>643.354,46</b>	<b>495.543,15</b>
Starostwo Powiatowe- dotacja na prowadzenie OREW- w tym środki pieniężne -	<u>410.565,60</u>	<u>373.114,00</u>
wartość dotacji na zakup środków trwałych -	<u>78.546,11</u>	<u>78.546,11</u>
(dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)	<u>332.019,49</u>	<u>294.567,89</u>
PFRON Oddział Małopolski – umowa ZZO/000039/12/D środki pieniężne	<b>122.418,00</b>	<b>58.512,01</b>
PFRON Oddział Małopolski - program: EDUKACJA wartość dotacji na zakup środków trwałych (dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)	<b>99.079,40</b>	<b>56.731,68</b>
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego wartość dotacji na zakup środków trwałych (dot. części nie umorzonej zakupionych środków trwałych)	<b>11.291,46</b>	<b>7.185,46</b>



**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
<b>Przychody razem</b>	<b>3.081.511,26</b>	<b>100</b>	<b>3.385.675,52</b>	<b>100</b>
z tego:				
<b>1. Przychody działalności statutowej-typowej ( tradycyjnej )</b>	6.438,00	0,21	5.790,00	0,17
<b>2. Inne przychody statutowe ( tradycyjne ) z tego:</b>	<b>3.025.288,03</b>	<b>98,17</b>	<b>3.343.671,49</b>	<b>98,76</b>
a) dotacje	688.759,54	22,35	697.811,66	20,61
b) subwencje (dotacja MEN)	2.291.544,12	74,36	2.515.926,25	74,31
c) pozostałe	44.984,37	1,46	129.933,58	3,84
<b>3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego *)</b>	<b>47.707,53</b>	<b>1,55</b>	<b>32.921,40</b>	<b>0,97</b>
z tego:				
a) działalności nieodpłatnej	47.707,53	1,55	32.921,40	0,97
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe przychody</b>	<b>501,50</b>	<b>0,02</b>	<b>562,21</b>	<b>0,02</b>
<b>5. Przychody finansowe</b>	<b>1.576,20</b>	<b>0,05</b>	<b>2.730,42</b>	<b>0,08</b>
<b>6. Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*) dotyczy pozyskania środków tylko z 1% podatku

### 3.2 Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

<b>a) Przychody z działalności statutowej</b>	<b>3.382.382,89</b>
Składki brutto określone statutem	5.790,00
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>3.376.592,89</b>
Dotacja Starostwo Powiatowe na zadanie: Prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno –Edukacyjno -Wychowawczego	2.515.926,25
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 8111-1/10	326.340,00
Dotacja Gminy Miasto Nowy Targ – dowóz dzieci i młodzieży do OREW – umowa 0.4333/01/2010	21.894,15
Dotacja Gminy Nowy Targ – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW- umowa 1/2010	31.966,94
Dotacja Gminy Czarny Dunajec – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW – umowa 1/2010	9.000,00
Dotacja PFRON – na zadanie „Prowadzenie kompleksowej, ciągłej rehabilitacji dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie i ze sprzężonymi niepełnosprawnościami – umowa ZZO/0000039/12/D	221.640,85
Dotacja PFRON Oddział Małopolski – program „EDUKACJA” (wartość umorzeniowa środków trwałych za 2010r.)	42.347,72
Dotacja Gminy Łapsze Niżne – na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW –umowa 1/10	15.000,00
Gmina Szaflary – środki finansowe na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW – Porozumienie	3.950,00
Gminy Bukowina Tatrzańska środki na zadanie: dowóz dzieci i młodzieży do OREW – Porozumienie	18.800,00
Dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (wartość umorzeniowa środków trwałych za 2010r.)	4.106,00
PFRON Warszawa – nagroda dla ŚDS	1.500,00
Dotacja PCPR- dopłaty do turnusu rehabilitacyjnego	24.016,00
Dobrowolna dodatkowa składka członkowska	7.230,00
Darowizny pieniężne	50.731,22
Darowizny rzeczowe	0,00
Wpłaty z 1% podatku	32.921,40
Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2009 rok	49.222,36

<b>b) Pozostałe przychody</b>	<b>562,21</b>
Wynagrodzenie dla płatnika składek US, ZUS	562,21
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	0,00

<b>c) Przychody finansowe</b>	<b>2.730,42</b>
Odsetki od lokat	2.730,42
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
<b>Koszty razem</b>	<b>3.032.288,90</b>	<b>100</b>	<b>3.275.957,61</b>	<b>100</b>
z tego:				
<b>1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:</b>	<b>3.031.229,94</b>	<b>99,97</b>	<b>3.275.535,23</b>	<b>99,99</b>
1) Amortyzacja majątku trwałego	175.904,76	5,80	119.478,50	3,64
2) Zużycie materiałów i energii	206.942,31	6,83	187.227,33	5,72
3) Usługi obce	120.386,76	3,97	134.208,85	4,10
4) Wynagrodzenia	2.076.060,76	68,47	2.315.313,60	70,68
5) Ubezpieczenia społeczne i inne św.	438.548,60	14,46	503.334,20	15,36
6) Pozostałe koszty	13.386,75	0,44	15.972,75	0,49
<b>2. Koszty realizacji pożytku publicznego :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) nieodpłatnej *	14.343,86	0,47	23.368,33	0,71
2) odpłatnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:</b>	<b>997,18</b>	<b>0,03</b>	<b>373,00</b>	<b>0,01</b>
1) Amortyzacja majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
4) usługi obce	511,50	0,02	100,00	0,00
5) podatki i opłaty	320,00	0,01	0,00	0,00
6) wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne św.	0,00	0,00	0,00	0,00
8) podróże służbowe	165,68	0,01	273,00	0,01
9) pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe koszty działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Koszty finansowe działalności statutowej</b>	<b>61,78</b>	<b>0,00</b>	<b>49,38</b>	<b>0,00</b>
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) koszty realizacji pożytku publicznego (dotyczy wydatkowania 1% podatku) na kwotę 23.368,33 zł., zawarto w kosztach realizacji zadań statutowych.

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

<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>3.275.535,23</b>
<b>Świadczenia pieniężne:</b>	<b>0,00</b>
<b>Świadczenia niepieniężne:</b>	
<b>Koszty poniesione na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno- Wychowawczego w tym:</b>	<b><u>2.527.028,00</u></b>
- dotacja Starostwa Powiatowego w Nowym Targu	2.516.973,87
- dotacja PFRON(wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych )	9.067,72
- inne środki Koła	986,41
<b>Koszty poniesione na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w tym:</b>	<b><u>343.293,00</u></b>
- dotacja Wojewody Małopolskiego umowa ISiP 8111-1/10	325.619,25
- dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego ( wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych )	4.106,00
- nagroda PFRON Warszawa	1.500,00
- inne środki Koła ( w tym z 1% 4.561,75)	12.067,75
<b>Koszty poniesione na zadania dowóz dzieci i młodzieży z Gmin do OREW w tym:</b>	<b><u>114.376,87</u></b>
- dotacje i inne środki finansowe z Gmin	100.666,68
- inne środki Koła ( w tym z 1% 13.377,60)	13.710,19
<b>Koszty poniesione na realizację programu z PFRON prowadzenie rehabilitacji w OREW</b>	<b><u>86.416,69</u></b>
- dotacja PFRON	86.416,69
<b>Koszty poniesione na realizację programu z PFRON prowadzenie rehabilitacji w ŚDS</b>	<b><u>115.100,20</u></b>
- dotacja PFRON	115.100,20
<b>Koszty poniesione na realizację programu z PFRON prowadzenie wczesnego wspomaganie</b>	<b><u>22.485,22</u></b>
- dotacja PFRON	20.123,96
-własne środki Koła ( 1% )	2.361,26
<b>Koszty poniesione na realizację innych programów Koła ( wycieczki, uroczystości, wczesna interwencja itp. ) w tym:</b>	<b><u>66.835,25</u></b>
- dotacja PFRON ( wartość umorzeniowa zakupu środków trwałych)	33.280,00
-PCPR – dopłata do turnusu rehabilitacyjnego	24.016,00
- inne środki Koła ( w tym z 1% 3.067,72)	9.539,25
<b>Koszty ogólnoadministracyjne (Zarządu ) w tym:</b>	<b>373,00</b>
- usługi obce	100,00
- podróże służbowe	273,00



## 5. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania)

Jednostki:

	stan na	r. w zł i gr.
<b>Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu</b>	<b>Kwota (zł)</b>	
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.
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1. Stan funduszu na początek roku:	<b>59.044,52</b>
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	<b>0,00</b>
z tego tytułu:	
1)	
2)	
3)	
4)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	<b>0,00</b>
1)	
2)	
3)	
4)	
4. Stan funduszu na koniec roku	<b>59.044,52</b>

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

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Forma	Stan na:
------------------	-------	----------

<b>zobowiązań</b>	<b>zabezpieczenia</b>	<b>początek roku</b>	<b>koniec roku</b>
Zobowiązania działalności statutowej razem: z tego: 1) 2) 3)	<b>nie dotyczy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

w zł i gr.

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

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

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

W 2010 roku nastąpił wzrost przychodów w stosunku do roku poprzedniego o 9,87 % .

Największy udział w tych przychodach wykazują dotacje (subwencja) wzrost o 7,83% .



**Starostwo Powiatowe** - dotacja na realizację obowiązku szkolnego w Ośrodku Rehabilitacyjno – Edukacyjno –Wychowawczym wzrost o 9,79 % w porównaniu do roku ubiegłego.

**Miasto Nowy Targ** - dotacja Wojewody Małopolskiego na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy wzrost o 4,20 % w porównaniu do ubiegłego roku.

Dotacje i inne środki finansowe od jednostek samorządu terytorialnego na dowóz dzieci i młodzieży do OREW - wzrost ogółem o 28,51 % w stosunku do roku ubiegłego w tym:

- **Gmina Miasto Nowy Targ** - wzrost dotacji o 28,79 %
- **Gmina Nowy Targ** - spadek dotacji o 3,13 %
- **Gmina Czarny Dunajec** – wzrost dotacji o 41,97 %
- **Gmina Bukowina Tatrzańska** - wzrost środków finansowych gminy w porównaniu do otrzymanej dotacji w roku ubiegłym o 84,35 %
- **Gmina Łasze Niżne** - wzrost dotacji o 27,62 %
- **Gmina Szaflary** – otrzymano środki finansowe gminy po raz pierwszy w danym roku

**Małopolski Oddział PFRON programy –**

- 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 „  
wysokość dotacji PFRON na poziomie ubiegłego roku.

Jednocześnie na wyżej wymienione zadania pozostało do wykorzystania w okresie od 01.01.2011 do 31.03.2011 roku dotacji w wysokości 58.512,01 złotych.

Otrzymane darowizny od osób fizycznych wzrosły o 41,45 % w stosunku do roku ubiegłego. Wpłaty z tytułu 1% podatku spadek w stosunku do roku ubiegłego o 31%.

W przychodach działalności statutowej bieżącego roku uwzględniono nadwyżkę przychodów nad kosztami za rok 2009 ( dodatni wynik finansowy).

<b>Koszty poniesione na realizację zadań statutowych w tym:</b>	<b>3.275.535,23</b>
<b>poniesione koszty administracyjne zadań statutowych</b>	<b>368.229,91</b>
Amortyzacja - środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wg tabeli, jednorazowa 100%)	119.478,50
Materiały (do terapii, biurowe, paliwo, doposażenie, środki czystości, książki, drobnych napraw)	128.970,49
Energia (cieplna, elektryczna, woda)	58.256,84

Remonty, konserwacje, naprawy	63.368,40
Usługi obce (komunalne, telekomunikacyjne, pocztowe, informatyczne, bankowe, rehabilitacyjne, monitoring itp.)	70.840,45
Kwota wypłaconych wynagrodzeń (umowy o pracę)	2.291.367,12
w tym :	
- wynagrodzenia zasadnicze + dodatki funkcyjne	2.032.619,14
- premie i nagrody	258.747,98
Kwota wypłaconych wynagrodzeń (umowy zlecenia)	23.946,48
Składki ZUS, FP	400.970,59
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny	62.891,36
Dopłaty do szkoleń i dokształcania pracowników (w tym BHP)	32.889,00
Świadczenia związane z BHP	6.583,25
Podróże służbowe	1.650,40
Ubezpieczenia majątkowe ( samochodowe, budynku )	8.551,50
Pozostałe opłaty ( podatek od środków transportu, składki członkowskie do organizacji, opłaty skarbowe)	5.770,85

Porównując strukturę kosztów realizacji zadań statutowych za 2010 rok stwierdza się nieznaczny wzrost w stosunku do roku ubiegłego. Zwiększono koszty na wynagrodzenia zasadnicze ze względu na wzrost etatów przeliczeniowych za cały rok średnio o 1,93 etatu. Znacznie, bo aż o 180 % w stosunku do roku ubiegłego zwiększono wydatki na szkolenia i dokształcanie pracowników.

**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 PSOOU na podstawie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

**Nabyte środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na kwotę 3.640,00**

(wartość powyżej 3.500,- zł.)

Notebook	3.640,00	(OREW)
----------	----------	--------

**Nabyte środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na kwotę 31.933,18**

(wartość od 500,- zł. do 3.500,-zł.)

Notebook	2.880,00	(OREW)
----------	----------	--------

Drukarka CANON	580,00	(OREW)
----------------	--------	--------

Komunikator Super Talker	2 szt.	3.698,00	(OREW)
--------------------------	--------	----------	--------

Osuszacz powietrza		1.855,00	(OREW)
--------------------	--	----------	--------

Szafa		600,00	(OREW)
-------	--	--------	--------

Pawlacz		700,28	(ŚDS)
---------	--	--------	-------

Szafki kuchenne		950,01	(ŚDS)
-----------------	--	--------	-------

Stół 140 x 85 x 75		500,00	(OREW)
--------------------	--	--------	--------

Stół drewniany stolarski		2.610,00	(ŚDS)
--------------------------	--	----------	-------

Projektor Benq	1.900,00	(OREW)
Wiata drewniana	2.699,99	(OREW)
Aparat fotograficzny Canon	1.495,00	(OREW)
Aparat fotograficzny Canon	547,00	(ŚDS)
Kamera cyfrowa	1.599,99	(SDS)
Poduszka rehabilitacyjna system stabilo.	500,00	(OREW)
Poduszka rehabilitacyjna system stabil.	1.440,00	(OREW)
Zabawy słowem cz.1 i 2 opr. logopedyczne	1.199,00	(OREW)
Obrazkowy słownik temat opr. logopedyczne	1.599,00	(OREW)
Office 2007 Standard opr. komputerowe	699,00	(OREW)
Office 2007 Pro Academic opr. komputerowe	840,00	(OREW)
Office 2007 edukacyjny opr. komputerowe	793,00	(OREW)
Teamviewer opr. komputerowe	2.247,91	(OREW)

**Stan zatrudnienia oraz wymiar etatów w placówkach prowadzonych przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Nowym Targu na dzień 31.12.2010 r.**

**Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy**

Lp.	Stanowisko	Ilość osób zatrudnionych	Ilość etatów	uwagi
1.	Dyrektor	1	1	
2.	Nauczyciel	23	20,68	w tym 1 etat urlop wychowawczy
3.	Logopeda	2	1,33	
4.	Psycholog	1	1	
5.	Rehabilitant	7	5,80	
6.	Rehabilitant/ opiekun	5	4,50	w tym 1 etat urlop wychowawczy
7.	Opiekunka dziecięca	12	11	w tym 1 etat urlop wychowawczy
8.	Specjalista do spraw funduszy	1	0,75	
9.	Główny księgowy	1	0,50	
10.	Specjalista do spraw placow.	1	1	
11.	Pracownik biurowy	2	0,75	
12.	Kadrowa/kasjer	1	1	
13.	Informatyk/ specjalista BHP	1	0,50	
14.	Kierowca/konserwator	1	1,25	
15.	Sprzątaczką	3	1,75	
	Razem	62	52,81	w tym 3 etaty urlop wychowawczy

**Środowiskowy Dom Samopomocy**

Lp.	Stanowisko	Ilość osób zatrudnionych	Ilość etatów	uwagi
1.	Kierownik	1	1	

2.	Instruktor terapii zajęciowej	5	3,60	w tym 1 etat urlop wychowawczy
3.	Psycholog	1	0,25	
4.	Rehabilitant	2	1,40	
5.	Kierowca/ opiekun	1	1,25	
6.	Pielęgniarka/ asyst. osoby niep.	1	1	
7.	Księgowa	1	0,25	
8.	Sprzątaczk	1	0,50	
	Razem	13	9,25	w tym 1 etat urlop wychowawczy

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2010 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 za miesiąc październik składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne w kwocie 12,59 zł. Opóźnienie w zapłacie składek nastąpiło w skutek omyłkowego wypłacenia zasiłku chorobowego z ZUS, a winno być wypłacone wynagrodzenie za czas choroby ze środków pracodawcy . 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.

Bilans, rachunek zysków i strat, wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informację dodatkową sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i przedstawiono do weryfikacji.

**Wanda Murzańska**

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

**Grażyna Kukulska**

.....  
(imiona , nazwiska i podpisy członków Zarządu )

Nowy Targ 28.02.2011 r.

