

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres od 01-01-2016r. do 31-12-2016r.**

I. Informacje ogólne

1. Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Zgierzu z siedzibą w Zgierzu ul. Chełmska 42/42a
2. Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Stowarzyszeń i innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej
pod Nr KRS : 0000046184 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi – Śródmieścia
w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
3. Okres trwania działalności Koła nie jest ograniczony w statucie.
4. W skład Zarządu Koła wchodzi :
 - 1.. Przewodnicząca Zarządu Koła - Bożenna Piotrowicz
 2. Wiceprzewodnicząca Zarządu Koła - Beata Gawron
 3. Wiceprzewodnicząca Zarządu Koła – Ewa Molenda
 4. Sekretarz Koła - Agata Piłacik
 5. Skarbnik – Zofia Stanisławska
5. Stowarzyszenie w 2016r. prowadziło działalność nieodpłatną i odpłatną jako organizacja pożytku publicznego i nie prowadzi działalności gospodarczej a głównym celem jest:
 1. Działanie na rzecz wyrównania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym, działanie na rzecz ochrony ich zdrowia oraz wspieranie ich rodzin.
Stowarzyszenie realizuje cele przez :
 - a) Inicjowanie i występowanie z wnioskami o uregulowania prawne gwarantujące przestrzeganie praw człowieka wobec osób z niepełnosprawnością intelektualną i zaspokajanie ich potrzeb zakresie opieki medycznej, rehabilitacji, edukacji, szkolenia zawodowego i ustawicznego, pracy, mieszkalnictwa, niezbędnej opieki, udziału w kulturze i rekreacji w integracji z otwartym środowiskiem a także wspierania w samodzielnym, niezależnym życiu oraz zabezpieczenia socjalnego, ochrony i pomocy prawnej.
 - b) Inicjowanie i występowanie z wnioskami o uregulowania prawne w zakresie niezbędnych form pomocy dla rodzin i opiekunów osób z niepełnosprawnością intelektualną.
 - c) Inicjowanie i występowanie z wnioskami o uregulowania prawne w sprawie tworzenia dzieciom i dorosłym osobom z niepełnosprawnością intelektualną, przebywającym w placówkach opieki całkowitej sprzyjających warunków rozwoju, godnego życia w integracji z otwartym środowiskiem tak dalece, jak tylko jest to możliwe oraz przestrzegania wobec tych osób praw człowieka.

6. Przyjęty w Stowarzyszeniu rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

7. Wycenę aktywów i pasywów zawiera informacja dodatkowa

11. 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 wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe w kwocie – 0,00 zł.
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe w kwocie – 1.527.811,80 zł.
- w tym w budowie 352.455,89 zł.
- 3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w : nie wystąpiły
- 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : nie występują
- 5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie – 19.037,49 zł.
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : wg wartości nominalnej
- 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : w kwocie wymaganej zapłaty - 452,74 zł.
- 8) rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień bilansowy wykazane w bilansie w kwocie – 144.257,65 zł.
- 9)
- 10)

III. Dane o aktywach i pasywach

1. Środki trwałe

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	80.700,00			80.700,00
2	Budynki i budowle	1.248.768,35	0,00		1.248.768,35
3	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	75.937,52	19.229,60		95.167,12
4	Urządzenia techniczne	4.576,58	0,00		4.576,58
5	Środki transportu	209.600,00			209.600,00
6	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	168.473,48	51.655,21		220.128,69
7	Nakłady na budowę	267.128,75	85.327,14		352.455,89
	Ogółem	2.055.184,68	156.211,95		2.211.396,63

2. Umorzenie środków trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
						Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	0,00				80.700,00	80.700,00
3	Budynki i budowle	124.793,23	31.219,21		156.012,44	1.123.975,12	1.092.755,91
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	75.937,52	19.229,60		95.167,12	0,00	0,00
5	Urządzenia techniczne	4.576,58	0,00		4.576,58	0,00	0,00
6	Środki transportu	209.600,00	0,00		209.600,00	0,00	0,00
7	Narzędzia, przyrządy, Wyposażenie	165.623,48	52.605,21		218.228,69	2.850,0	1.900,00
8.	Nakłady na budowę	0,00	0,00		0,00	267.128,75	352.455,89
	Ogółem	580.530,81	103.054,02		683.584,83	1.474.653,87	1.527.811,80

3. wartości niematerialne i prawne.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Inne wartości niematerialne i prawne	6.397,84	4.280,52	501,84	10.176,52
	Ogółem	6.397,84	4.280,52	501,84	10.176,52

4. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie nie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
						Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Inne wartości niematerialne i prawne	6.397,84	4.280,52	501,84	10.176,52	0,00	0,00
	Ogółem	6.397,84	4280,52	501,84	10.176,52	0,00	0,00

5. Inwestycje długoterminowe

L.p.		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Budowa Centrum	267.128,75	85.327,14		352.455,89
	Ogółem	267.128,75	85.327,14		352.455,89

6. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

- a) na początek roku **80.700,00 zł.**
 b) na koniec roku **80.700,00 zł.**

7. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
roku		
a) najmu zł zł.
b) dzierżawy zł zł.
c) innych umów (leasingu) zł zł.
d) razem zł. zł.

8. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- a) na początek rokuzł b) na koniec roku zł.

9.Podział należności według okresów wymagalności

L.p	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	51,31	18.551,31			51,31	18.551,31
2.	Podatków		5,00				
3.	Środków od ZUS		337,26				337,26
4.	Wynagrodzeń		34,92				34,92
5.	Dochodzone na drodze sądowej						
6.	Innych należności	2.609,00	109,00			2.609,00	109,00
	Razem	2.660,31	19.037,49			2.660,31	19.032,49

*- w kwocie należności zaliczka do rozliczenia w 2017r. – 18.500,00

10. Podział zobowiązań według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Stan na	
		Stan na				Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Kredytów i pożyczek						
2.	Dostaw i usług		160,00				160,00
3.	Podatków						
4.	Ubezpieczeń społecznych	119,21	0,00			119,21	0,00
5.	Wynagrodzeń						
6.	Innych zobowiązań		292,74				292,74
	Razem	119,21	452,74			119,21	452,74

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Lp.	Tytuły	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
2.	Opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
3.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
4.	Inne czynne rozliczenia	0,00	0,00
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
II.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

12. Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuły	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Dotacja i wkład -ZTR- AS - rozliczenie I kwartał 2017r.	44.817,55	46.452,81
2.	Dotacja i wkład – PR OWI - rozliczenie I kwartał 2016r.	61.680,54	68.047,19
3.	Inne czynne rozliczenia	6.505,71	29.757,65
I.	Ogółem międzyokresowe przychodów	113.003,80	144.257,65

IV. Struktura przychodów i kosztów.

Wyszczególnienie	Przychody za rok 2016			
	Poprzedni – 2015r.		Obrotowy – 2016r.	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	1.589.024,23	100%	1.724.550,91	100%
1. Przychody działalności statutowej – składki członkowskie typowej (tradycyjnej)	21.178,00	1,33%	22.794,00	1,32%
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego :	1.480.139,73	93,15%	1.650.075,94	95,68%
a) Dotacje	1.231.269,71		1.352.747,33	
b) Subwencje	0,00		0,00	
c) Pozostałe	246.270,02		255.068,61	
d) odpłatnej	2.600,00		42.260,00	
3.Przychody działalności statutowej <u>pożytku publicznego</u> z tego :	45.249,35	2,85%	51.180,95	2,97%
a) działalności nieodpłatnej	45.249,35		51.180,95	
b) działalności odpłatnej				
4. Pozostałe przychody	42.457,13		500,00	0,03%
5.Przychody finansowe	0,02		0,02	
6. Zyski nadzwyczajne				

Wyszczególnienie	Koszty za rok :			
	Obrotowy – 2015r.		Obrotowy – 2016r.	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	1.485.596,57	100,00%	1.657.661,08	100,00%
z tego:				
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego :	1.399.076,24	94,18%	1.592.134,30	96,05%
1. OWI	139.811,80		165.693,07	
2. WTZ	498.599,50		532.918,12	
3. ZTR	192.528,80		198.771,72	
4. ŚDS	271.662,11		382.648,08	
5. TRANSPORT – Gmina Stryków	8.101,57		8.500,01	
6. Transport Gmina Zgierz	3.340,32		3.468,06	
7. „ Altana ”	0,00		5.000,00	
8. MITING	929,60		6.080,01	
9. Cudze chwalimy swoje odkrywamy	21.656,51		0,00	
10. TRENING MIESZKANIOWY	28.360,00		0,00	
11. PROGRAM REHAB. OWI	221.032,80		220.502,03	
12. Pomoc świąteczna	3.536,40		0,00	
13. PUP – szkolenie			6.750,00	
14. Sami o sobie	4.616,83		7.802,75	
15. Wsparcie społeczne dla osób z niepeł. intelektualną – bilety na kulturę i rekreację	2.300,00		1.930,00	
16. koszty działalności odpłatnej	2.600,00		52.070,45	
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:				
1. nieodpłatnej				
2. odpłatnej				
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	86.520,33	5,82%	65.524,56	3,95%
1) amortyzacja	39.577,13		1.678,95	
2) zużycie materiałów	8.717,08		10.500,05	
3) zużycie energii	3.081,70		2.015,94	
4) usługi obce	637,57		1.387,71	
5) podatki i opłaty	12.151,78		4.830,27	
6) wynagrodzenia	11.741,75		33.434,96	
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.188,14		7.647,94	
8) podróże służbowe	0,00		0,00	
9) pozostałe koszty	8.425,18		4.028,74	
4. Pozostałe koszty działalności Statutowej		0,00		0,00
w tym pożytku publicznego				
5) Koszty finansowe działalności statutowej	0,00		2,22	
w tym pożytku publicznego				
6) Straty nadzwyczajne działalności statutowej				
w tym pożytku publicznego				

V. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1.441.459,39	
a) zwiększenia	103.427,66	
- z zysku	103.427,66	
- inne		
b) zmniejszenia	31.219,21	
- pokrycie straty		
-inne	31.219,21	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	1.513.667,84	

VI. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Instruktor terapii zajęciowej	12,50
2	Psycholog	2,00
3.	Logopeda, rehabilitant, pedagog	5,58
4.	Pracownik socjalny	0,75
5.	Kierowca	1,00
6	Kierownicy placówek	3,00
7	Księgowa. ,rejestratorka	3,00
8	Pracownik gospodarczy	0,13
	Ogółem	27,96

.....
.....
.....
.....

Barbara Fortuna

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

.....
(imię i nazwisko , Zarząd Koła)