

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
2018**

**Warszawskiego Koła
Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z
Niepełnosprawności Inteluktualną**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną (dalej: Warszawskie Koło PSONI) z siedzibą w Warszawie (00-873) ul. Ogrodowa 55.
 - *Forma prawna* – Stowarzyszenie ze statutem Organizacji Pożytku Publicznego
 - NIP 5251564547
 - REGON 11517690
2. Warszawskie Koło PSONI nie posiada podległych jednostek organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD – 86,90,Z oraz przedmiot dz91,33,Z
4. KRS 0000162557 – Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, podmiot wpisany także do Rejestru Przedsiębiorców –
 - data wpisu 24.06.2003r. ,
 - organ rejestrowy – Sąd rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Gospodarczego
5. Dane dotyczące członków zarządu
 - Przewodnicząca Zarządu – Małgorzata Grunduls
 - Wiceprzewodnicząca Zarządu – Iżykowska Maria
 - Członek Zarządu – Bramowicz Joanna
 - Skarbnik – Habrewicz Iwona
 - Sekretarz – Jan Saks
6. Celem statutowym organizacji jest działanie na rzecz wyrównania szans osób z upośledzeniem intelektualnym, tworzenie warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenie ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspieranie ich rodzin. Cele określone w statucie Stowarzyszenia realizuje się poprzez prowadzenie na zlecenie i ze środków własnych usług wielospecjalistycznej pomocy dla dzieci i dorosłych osób z upośledzeniem umysłowym w zakresie:
 - wczesnej interwencji;
 - rehabilitacji, fizjoterapii, socjoterapii;
 - edukacji (realizacja obowiązku szkolnego), rewalidacji i wychowania
 - świadczeń zdrowotnych
 - sezonowego wypoczynku połączonego z rehabilitacją

Wyżej wymienione cele statutowe Stowarzyszenie realizuje prowadząc całodobowe placówki opiekuńczo-rehabilitacyjne, dzienne placówki rehabilitacyjne, środowiskowe domy samopomocy, mieszkanie treningowe, sezonowe wyjazdy terapeutyczne, grupy wsparcia w formie klubów integracyjnych, imprezy okazjonalne oraz porady dla rodzin i opiekunów osób niepełnosprawnych intelektualnie.

7. Okres trwania działalności organizacji - **nieoznaczony**
8. **Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.** W jego skład wchodzi bilans i rachunek zysków i strat (wersja kalkulacyjna) sporządzone wg załącznika nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości. Jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych. Osobą, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych jest główny księgowy
9. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 nr 152, poz.1223 z późniejszymi zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości .
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
- a) Wycena aktywów i pasywów
- Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem we własnym zakresie do dnia przyjęcia do użytkowania, powiększając wartość nabycia o wartość podatku od towarów i usług niepodlegający odliczeniu oraz o wartość kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania (w tym różnice kursowe);
 - Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych i środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem we własnym zakresie do dnia przyjęcia do użytkowania, powiększając wartość nabycia o wartość podatku od towarów i usług niepodlegający odliczeniu oraz o wartość kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania (w tym różnice kursowe);
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności. Przyjęto rozliczanie amortyzacji metodą liniową;
 - Pozostałe składniki majątku trwałego wycenia się według wartości godziwej;
 - Należności wycenia się według wartości nominalnej pomniejszone o odpisy aktualizujące. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;
 - Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych wyceniane są w wartości nominalnej;
 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych;

- Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym (uzasadnionym) stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości;
 - Fundusze wycenia się według wartości nominalnej;
- b) Pomiar wyniku finansowego
- Przychody z działalności statutowej wykazuje się w wartościach wpływu na rachunek bankowy Stowarzyszenia, koszty z działalności statutowej wykazuje się w wartościach odpowiadających pokryciu otrzymanych przychodów statutowych stosując metodę kasową oraz współmierności przychodów i kosztów;
 - Przychody z działalności gospodarczej wykazuje się w wartościach faktycznie wykonanych usług w danym roku obrotowym. Koszty z działalności gospodarczej wykazywane są w wartościach rzeczywistych stosując metodę memoriałową oraz metodę współmierności przychodów i kosztów;
- c) Sposób sporządzenia Sprawozdania Finansowego – Bilans i Rachunek Zysków i Strat wykazuje się wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat prezentowany jest w układzie kalkulacyjnym.
- d) Zgodnie z art.17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (Dz. U nr) dochody Stowarzyszenia przeznaczone są na realizację celów statutowych i są wolne od podatku dochodowego. Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT.

III. Pozostałe informacje

1. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących – **Nie udzielono żadnych świadczeń pieniężnych w/w organom**
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – **Nie dotyczy**
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **Nie dotyczy**

IV. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
 - *Nieprawidłowo wystawiona faktura za turnus rehabilitacyjny w roku 2016 – kwota 1.800,- zł*
2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **Nie wystąpiły**
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w funduszu własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
 - *Utworzenie kont analitycznych dla należności Członków Stowarzyszenia z tytułu wpłacanych składek członkowskich oraz dla należności darczyńców z tytułu wpłat darowizn*

V. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i propozycja pokrycia straty.

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy Jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie działalności statutowej. Fundusz statutowy na początek roku wynosił 5.904.807,62 zł.

Jednostka zakończyła rok z wynikiem ujemnym w związku z czym fundusz statutowy pozostanie bez zmian.

Stratę za rok 2018 w wysokości 137.040 zł (sto czterdzieści siedem tysięcy czterdzieści złotych) proponuje się pokryć z zysków lat kolejnych.

VI. Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 26.668,52 zł zostały przeznaczone na zakup sprzętu rehabilitacyjnego i wyposażenia ośrodka wczesnej interwencji oraz dofinansowanie pikniku zorganizowanego z okazji Dnia Godności Osoby Niepełnosprawnej. Wykorzystanie środków pochodzących z darowizn 1% zostanie wykorzystane zgodnie z art. 27 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r.

Prezentacja Bilansu i Rachunku zysków i strat

Według znowelizowanych przepisów ustawy o rachunkowości organizacje pozarządowe, w tym fundacje i stowarzyszenia, mogą sporządzić sprawozdanie finansowe według załącznika nr 6, przeznaczonego dla organizacji pozarządowych.

Poniżej załączony zostaje:

- Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujący wartość po stronie Aktywów i Pasywów w wysokości 5.811.619,49 zł (słownie: pięć milionów osiemset jedenaście tysięcy sześćset dziewiętnaście złotych i czterdzieści dziewięć groszy). Suma bilansowa uległa zwiększeniu o kwotę 98.930,69 zł
- Rachunek zysków i strat sporządzony metoda kalkulacyjną za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący stratę netto w wysokości 137.040,00 zł (słownie: sto trzydzieści siedem tysięcy czterdzieści złotych). W stosunku do roku ubiegłego strata jest mniejsza o 20.745,13 zł
- Informacja dodatkowa zawierająca nieobjęte bilansem i rachunkiem zysków i strat informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Stowarzyszenia.

BILANS - AKTYWA				
Sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018				
w złotych w złotych				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4	5
A.	Aktywa trwałe		4 739 938,40	4 805 165,66
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		449 938,40	510 070,40
III.	Należności długoterminowe		0,00	859,53
IV.	Inwestycje długoterminowe		4 290 000,00	4 290 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	4 235,73
B.	Aktywa obrotowe		1 071 681,09	907 523,14
I.	Zapasy		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		214 369,66	183 802,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe		839 564,64	702 414,02
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 746,79	21 306,97
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
Aktywa razem			5 811 619,49	5 712 688,80
BILANS - PASywa				
Sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018				
w złotych w złotych				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4	5
A.	Fundusz własny		5 326 031,05	5 464 871,05
I.	Fundusz statutowy		5 904 807,62	5 904 807,62
II.	Pozostałe fundusze			0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(441 736,57)	(282 151,44)
IV.	Zysk (strata) netto		(137 040,00)	(157 785,13)
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		485 588,44	247 817,75
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	48 167,15
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		86 675,71	66 640,74
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		398 912,73	133 009,86
Pasywa razem			5 811 619,49	5 712 688,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Sporządzony za okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.		
		w złotych		w złotych
LP.	Wyszczególnienie	nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przychody z działalności statutowej		6 798 549,43	7 199 342,64
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 798 549,43	6 076 418,54
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	1 122 924,10
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		6 772 945,69	7 193 002,24
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 772 945,69	6 030 523,17
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej		0,00	1 162 479,07
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		25 603,74	6 340,40
D.	Przychody z działalności gospodarczej		467 175,00	564 489,30
E.	Koszty z działalności gospodarczej		407 805,63	534 529,86
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (C-D-E)		59 369,37	29 959,44
G.	Koszty ogólnego zarządu		275 351,06	145 972,36
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		(190 377,95)	(109 672,52)
I.	Pozostałe przychody operacyjne		92 858,63	101 930,30
J.	Pozostałe koszty operacyjne		40 769,12	151 892,47
K.	Przychody finansowe		1 528,61	2 417,36
L.	Koszty finansowe		262,17	567,80
M.	Zysk (strata) brutto		(137 022,00)	(157 785,13)
N.	Podatek dochodowy		18,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)		(137 040,00)	(157 785,13)

**Informacja dodatkowa
do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2018**

I. Objasnienia do bilansu:

**1. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:
1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych**

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne w wartości niematerialne i prawne		Razem Inne WNIP	Wartości niematerialne i prawne, razem
			nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe		
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	0,00	0,00	4 726,28	4 726,28	4 726,28
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	10 854,70	10 854,70	10 854,70
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie				0,00	0,00
	- zakupy gotowych wnip			10 854,70	10 854,70	10 854,70
	- aport, darowizna				0,00	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego				0,00	0,00
	- aktualizacja wartości				0,00	0,00
	- inne				0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż				0,00	0,00
	- likwidacja				0,00	0,00
	- aktualizacja wartości				0,00	0,00
	- inne				0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	15 580,98	15 580,98	15 580,98
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			4 726,28	4 726,28	4 726,28
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	10 854,70	10 854,70	10 854,70
	- amortyzacja			10 854,70	10 854,70	10 854,70
	- aktualizacja wartości				0,00	0,00
	- inne				0,00	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż				0,00	0,00
	- likwidacja				0,00	0,00
	- aktualizacja wartości				0,00	0,00
	- inne				0,00	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	15 580,98	15 580,98	15 580,98
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stowarzyszenie nabyło program komputerowy do obsługi procesów kadrowo-płacowych, którego zaletą jest bieżąca aktualizacja prawno-podatkowa, uwzględniająca zmiany RODO. Wartość nabycia obejmuje cenę licencji oprogramowania Sage – Symfonia One Payroll oraz usługi wdrożenia.

1.2. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)					
Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w odnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	19 988,00	0,00	95 305,96	44 900,00	160 193,96
zwiększenia, z tytułu:	0,00	3 450,00	0,00	0,00	3 450,00
przejęcie ze środków trwałych w budowie					0,00
zakup gotowych środków trwałych		3 450,00			3 450,00
aport, darowizna					0,00
używane na podstawie umów leasingu finansowego					0,00
aktualizacja w wartości					0,00
inne					0,00
zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	95 305,96	0,00	95 305,96
sprzedaż			95 305,96		95 305,96
likwidacja					0,00
darowizna, aport					0,00
aktualizacja w wartości					0,00
inne					0,00
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	19 988,00	3 450,00	0,00	44 900,00	68 338,00
Umorzenie - stan na początek okresu	19 988,00	0,00	95 305,96	44 900,00	160 193,96
Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	3 450,00	0,00	0,00	3 450,00
amortyzacja		3 450,00			3 450,00
aktualizacja w wartości					0,00
inne					0,00
Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	95 305,96	0,00	95 305,96
sprzedaż			95 305,96		95 305,96
likwidacja					0,00
darowizna, aport					0,00
aktualizacja w wartości					0,00
inne					0,00
Umorzenie - stan na koniec okresu	19 988,00	3 450,00	0,00	44 900,00	68 338,00
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3. Inwestycja w obcym środku trwałym, odpis z tytułu trwałej utraty wartości w obcym środku trwałym

Placówka Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego przy ul. Krasieńskiego 41A oddana do użytkowania w roku 2014, została wyposażona w instalacje i urządzenia niezbędne do prowadzenia zajęć w ogólnej kwocie 665.302,40 zł. Umowa najmu podpisana została na okres 10 lat, w związku z tym amortyzacja w/w inwestycji pokrywa się z okresem najmu.

- Wartość inwestycji: 665.302,40 zł
- Roczna wartość umorzenia: 66.528,- zł
- Wartość umorzenia narastająco: 221.760,- zł
- Wartość netto inwestycji: 443.542,40 zł

1.4. Zaliczki na środki trwałe w budowie – nie wystąpiły

1.5. Zmiany wartości inwestycji długoterminowych

Przedmiotem inwestycji długoterminowej jest działka budowlano-rolno-leśna w miejscowości Otwock przy ul. Grunwaldzkiej, wpisanej do ksiąg wieczystych pod numerem WA10/00000029/5. Wartość wg operatu szacunkowego z roku 2016 wynosi 4.290.000 zł. Wartość księgowa nie uległa zmianie.

Zarząd WK PERSONI wydał zlecenie na sporządzenie nowego operatu szacunkowego.

1.6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

- Należności długoterminowe – nie występują
- Należności krótkoterminowe

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu		42 645,12	27 727,82
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	42 645,12
-	na należności		42 645,12
-	na odsetki od należności		0,00
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		0,00
-	zasądzonych kosztów sądowych		0,00
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	40 570,12	27 727,82
-	zapłata należności	8 820,00	27 727,82
-	zapłata odsetek od należności		
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	umorzenie należności		
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych		
-	spisanie wierzycelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
-	uznanie za błędy z lat poprzednich	31 750,12	
-			
Stan na koniec okresu		2 075,00	42 645,12

1.7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA							
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1.	Pozostałych jednostek						
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	wobec budżetu	21,00	54 822,50	0,00	0,00	21,00	54 822,50
d)	inne	19 215,44	14 601,49	0,00	0,00	19 215,44	14 601,49
RAZEM		19 236,44	69 423,99	0,00	0,00	19 236,44	69 423,99

1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE (A.V.2)		
	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	309 820,95	25 543,30
- ubezpieczenia majątkowe, komunikacyjne, OC	0,00	6 208,04
- prenumeraty	1 770,50	4 131,78
- aktualizacje programów komputerowych	0,00	0,00
- umowa partnerska z Constance Care	15 976,29	0,00
- Środki EFS do rozliczenia w roku 2019	292 074,16	
- pozostałe	0,00	15 203,48
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-		
Razem	309 820,95	25 543,30
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE bierne	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- w płaty na kurs rehabilitacyjny Ustroń	11 400,00	0,00
-		
Razem	11 400,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- Dotacja PFRON na rok 2019 dot. Mieszkania Wspomagane	64 384,50	47 477,66
- Dotacja PFRON na rok 2019 dot. Dom Rodzinny	37 493,94	24 452,28
- Dotacja PFRON na rok 2019 dot. Zespół Rehabilitacyjny	0,00	53 738,25
- Składki członków skie 2019	86,00	84,00
- Wpłaty na turnusy rehabilitacyjne 2019	(2 000,00)	3 950,00
- Nerozliczone przychody 2017	48 167,15	48 167,15
Razem	148 131,59	177 869,34
REZERWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- Nerozliczone przychody 2017	48 167,15	48 167,15
Razem	48 167,15	48 167,15

2. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Rodzaj zabezpieczenia	Umowa	Projekt	Jednostka, której złożono zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia (deklaracja wekslowa)	Uwagi (placówka)
weksel in blanco	ZZO/000303/07-D z dnia 20.12.2013r.	Wiek podeszły też można przeżyć godnie	PFRON*	88 151,69	Dom Rodzinny
weksel in blanco	ZZO/000332/07-D z dnia 07.04.2014r.	Centrum dzw oni	PFRON*	370 998,66	Dodatkw ym zabezpieczeniem jest akt notarialny do dnia 07.04.2024r.
weksel in blanco	ZZO/000385/07-D z dnia 23.12.2014r.	Od niezaradności do samodzielności	PFRON*	112 565,10	Mieszkanie Wspomagane
weksel in blanco	ZZO/000392/07-D z dnia 23.12.2014r.	Spraw ni i Niepełnospraw ni w społeczeństwie	PFRON*	141 306,00	Ośrodek Dzienny
weksel in blanco	ZZO/000436/07-D z dnia 14.04.2015r.	KF2 - Zatrudnienie w spomagane w praktyce w WIZ	PFRON*	191 377,54	w spółpraca z Fundacja "OSTOJA"
weksel in blanco	ZZO/000466/07-D z dnia 25.04.2016r.	Jestem dorosły-chcę prow adzić samodzielne życie	PFRON*	189 910,61	Mieszkanie Wspomagane
weksel in blanco	ZZO/000535/07-D z dnia 22.05.2017r.	W takim miejscu lepsze jutro	PFRON*	97 809,18	Dom Rodzinny
weksel in blanco	ZZO/000550/07-D z dnia 08.06.2017r.	Droga do Samodzielności	PFRON*	214 945,00	Zespół Rehabilitacyjny i Ośrodek Dzienny
weksel in blanco	ZZO/000571/07-D z dnia 19.09.2017r.	Mamy to jak nikt	PFRON*	43 284,00	
weksel in blanco	ZZO/000596/07-D z dnia 09.04.2018r.	Dzieln Samodzielny	PFRON*	171 691,74	Mieszkanie Wspomagane
weksel in blanco	RFMA.09.02.02-14-9353/17-00 par.17 ²⁴) pkt 1	Nowoczesna diagnostyka i rehabilitacja dla dzieci z mózgow ym porażeniem dziecięcym	EPS*	in blanco	Partner: Constance Carre sp. z o.o.
Podsumowanie:				1 622 039,52	

* Państw owy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

* Europejski Fundusz Społeczny

3. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – **nie wystąpiło**

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

Nr	Placówka	Jednostka udzielająca dotacji/subwencji	Numer umowy	termin obowiązywania umowy	Przyznana dotacja	Środki otrzymane w 2018 r.
1	Klub Ruchu i Tańca Balonik	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/614/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	3 155,00 zł	3 155,00 zł
2	Klub Przyjaciół	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/616/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	2 745,00 zł	2 745,00 zł
3	Klub "Tośmy są"	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/618/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	1 500,00 zł	1 500,00 zł
4	Klub Absolwent	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/615/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	5 005,00 zł	5 005,00 zł
5	Kluby integracyjne	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/569/2015-2018	01.12.2015 - 30.11.2018	34 596,00 zł	34 596,00 zł
6	Mieszkanie Chronione Treningowe	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/1/585/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	29 242,00 zł	29 242,00 zł
7	Mieszkanie Chronione Treningowe	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/1/574/2015-2018	01.12.2015 - 30.11.2018	126 180,00 zł	126 180,00 zł
8	ŚDS Wilcza	Miasto Stołeczne Warszawa	ŚRÓ/WSZ/B/VI/3/8/297/2017/292/43/18/4/19/1055	02.01.2017 - 31.12.2019	472 215,00 zł	470 895,00 zł
9	ŚDS Grochowska	Miasto Stołeczne Warszawa	1/2360/2017/SDSB	02.01.2017 - 31.12.2019	872 515,00 zł	872 515,00 zł
10	Dom Rodzinny	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/590/2015-2018	01.12.2015 - 30.11.2018	162 386,00 zł	162 386,00 zł
11	Dom Rodzinny	Pfron	ZZO/000535/07/D	01.04.2017 - 31.03.2019	99 983,83 zł	86 942,17 zł
12	Mieszkanie Wspomagane	Pfron	ZZO/000596/07/D	01.04.2018 - 31.03.2021	171 691,74 zł	154 785,00 zł
13	Mieszkanie Wspomagane	Pfron	ZZO/000466/07/D	01.04.2016 - 31.03.2018	189 910,61 zł	- zł
14	Zespół Rehabilitacyjny	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/584/2015-2018	01.12.2015 - 30.11.2018	49 650,00 zł	53 736,25 zł
15	Ośrodek Dnienny	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/B/VI/3/3/586/2015-2018	01.12.2015 - 30.11.2018	141 306,00 zł	141 306,00 zł
16	OD/ZR	Pfron	ZZO/000550/07/D	01.04.2017 - 31.03.2019	214 945,00 zł	41 375,00 zł
17	OREW - subwencja oświatowa	Urząd M.St. W-woy Biuro Edukacji		01.01.2018 - 31.12.2018	2 884 302,04 zł	2 884 302,04 zł
18	OREW - NFZ	NFZ		01.01.2018 - 31.12.2018	1 160 465,00 zł	1 160 465,00 zł
19	Projekt unijny	Europejski Fundusz Społeczny	RPMA.09.02.02-14-9353/17/00	01.12.2017 - 31.05.2020	812 675,00 zł	85 549,77 zł

Źródła finansowania	Przychody		
	rok 2017	rok 2018	różnica 2018-2017
Działalność statutowa nieodpłatna			
	6 076 418,54	5 638 084,43	-438 334,11
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON)	595 226,26	295 463,42	(299 762,84)
Miasto St. Warszawa	3 408 185,46	3 431 792,04	23 606,58
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 560 062,00	1 343 410,00	(216 652,00)
Składki członkowskie	42 105,00	52 531,60	10 426,60
Darowizny	447 728,84	402 669,08	(45 059,76)
1 procent podatku	23 110,98	26 668,52	3 557,54
Projekt finansowany z UE	0,00	85 549,77	85 549,77
Działalność gospodarcza			
	564 489,30	467 175,00	-97 314,30
Organizacja turnusów rehabilitacyjnych	560 140,30	452 145,00	(107 995,30)
Podnajem części lokali rehabilitacyjnych	4 349,00	15 030,00	10 681,00
Pozostała działalność statutowa			
	1 227 271,76	1 254 852,24	27 580,48
Narodowy Fundusz Zdrowia	1 122 924,10	1 160 465,00	37 540,90
Przychody finansowe	2 417,36	1 528,61	(888,75)
Pozostałe przychody operacyjne	101 930,30	92 858,63	(9 071,67)
Razem	7 868 179,60	7 360 111,67	-508 067,93

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Wyszczególnienie	Koszty rodzajowe		
	rok 2017	rok 2018	różnica (r.2018 porównany r.2017)
Amortyzacja	66 528,00	79 106,42	12 578,42
Zużycie materiałów i energii	602 652,79	618 400,15	15 747,36
Usługi obce	891 345,07	475 422,72	-415 922,35
Podatki i opłaty	5 014,94	5 072,43	57,49
Wynagrodzenia	4 618 859,42	4 374 337,60	-244 521,82
Sw iadczenia na rzecz pracowników	724 936,11	840 059,98	115 123,87
w tym składki na ubezpieczenia społeczne			0,00
Pozostałe koszty	937 694,79	1 064 718,10	127 023,31
Podsumowanie	7 847 031,12	7 457 117,40	-389 913,72

6. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki – **nie wystąpiły**.

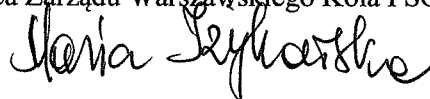
Warszawa, 10 maja 2019 r.

Zarząd Warszawskiego Koła PSONI

Małgorzata Grunduls
Przewodnicząca Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



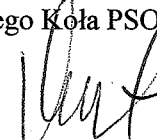
Maria Iżykowska
Wiceprzewodnicząca Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



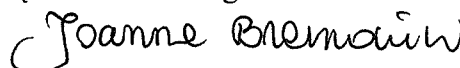
Jan Saks
Sekretarz Zarządu Warszawskiego Koła PSONI




Iwona Habrewicz
Skarbnik Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Joanna Bramowicz
Członek Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Staszewska

AWA 731214WV 110
Kilpatrick, James