

# **Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy**

**2017**

Podmiot gospodarczy: **Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną**

Forma prawna **Stowarzyszenie**

Zarząd

NIP **5251564547**

Regon **11517690**

KRS **162557**

ul. **ul. Elektoralna 12/14**

kod / miasto **00-139 Warszawa**

Początek okresu: **2017-01-01**

Koniec okresu: **2017-12-31**

Osoba, której powieżono prowadzenie ksiąg rachunkowych: **główny księgowy**

wybór wzorca sprawozdania wg załącznika do UOR **zał nr 6 do UoR**

Rodzaj rachunku zysków i strat **kalkulacyjnej**

Czy sporządza CF **Nie**

metoda sporządzenia CF **metodą pośrednią**

Czy sporządza zmiany w kapitale  
własnym

**Nie**

miejsowość

**Warszawa**

data podpisania SF

**31.03.2018**

31.03.2018

suma bilansowa

**5 712 688,80 zł**

Wynik finansowy

**-157 785,13 zł**

**stratę**

**netto**

**WPROWADZENIE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

**I. Dane identyfikacyjne:**

**1. Nazwa jednostki:**

Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną

**2. Siedziba jednostki:**

ul. Elektoralna 12/14; 00-139 Warszawa

**3. Podstawowy przedmiot działalności:**

- 
- 
- 
- **Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz wyrównania szans osób z upośledzeniem umysłowym, tworzenia warunków przestrzegania wobec nich praw człowieka, prowadzenia ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspierania ich rodzin. Cele określone w statucie Stowarzyszenie realizuje poprzez prowadzenie na zlecenie i ze środków własnych usług wielospecjalistycznej pomocy dla dzieci i osób dorosłych z upośledzeniem umysłowym w zakresie:**
  - wczesnej interwencji,
  - rehabilitacji, terapii, socjoterapii;
- **edukacji (realizacja obowiązku szkolnego), rewalidacji i wychowania,**
  - świadczeń zdrowotnych,
  - sezonowego wypoczynku w połączeniu 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,
- **integracyjne imprezy okazjonalne,**
  - porady dla rodziców osób niepełnosprawnych intelektualnie.

**4. Organ rejestrowy:**

SAD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY  
KRAJOWEGO REJESTRU SADOWEGO

**5. Numer w rejestrze:**

KRS 162557

**6. NIP:**

5251564547

**7. REGON:**

11517690

**II. Czas trwania działalności:**

nieoznaczony

**III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres:  
za okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

**IV. Założenie kontynuacji działalności:**

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.

**V. Polityka rachunkowości:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami).

**Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z zał nr 6 do UoR**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym że:

## 1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenie) 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 bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, podatek akcyzowy oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy uwzględnieniu ustawowych aktualizacji, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzenie) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych i środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Koszt wytworzenia obejmuje koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdolnego do używania zgodnie z przeznaczeniem. Kosztów rozruchu i kosztów przed produkcyjnych nie można aktywować chyba, że stanowią niezbędną część przystosowywania składnika aktywów do stanu zdolnego do używania.

Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych, odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny i nie może ona być przeznaczona do podziału. Kapitał z aktualizacji wyceny podlega, zmniejszeniu o różnicę z aktualizacji wyceny uprzednio zaktualiz

WNIP i środki trwałe o wartości początkowej do 3.5000 zł ujmowane są bezpośrednio w kosztach.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje:

- stawki amortyzacji zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności
- metody amortyzacji metoda liniowa

## 2. Obce środki trwałe (leasing operacyjny i inne)

nie dotyczy

## 3. Inwestycje długoterminowe

wg wartości godziwej

## 4. Zapasy

nie dotyczy

## 5. Należności i zobowiązania

Należności wycenione są wg wartości nominalnej pomniejszone od odpisy aktualizujące. Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty.

## 6. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Wyceniane są w wartości nominalnej.

## 5. Rozliczenia międzyokresowe

*Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.*

## 6. Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

## 7. Fundusze

wycenia się według wartości nominalnej

## 8. Przychody działalności statutowej

Przychodami są składki, darowizny, dotacje celowe, subwencje 1 procent podatku otrzymanego, środki z NFZ.

## 9. Przychody działalności gospodarczej

Przychodami z działalności gospodarczej jest organizacja turnusów rehabilitacyjnych i wynajem powierzchni.

## 10. Koszty

Koszty są związane z prowadzeniem działalności statutowej i gospodarczej.

Sporządzono: Warszawa, dnia 31.03.2018  
Sporządził: główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

*Marcin Galus*  
Marcin Galus

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
*M. Grunduls*  
Małgorzata Grunduls  
Zarząd

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

SKARBNIK  
ZARZĄDU KOŁA  
*Iwona Habrowska*  
Iwona Habrowska

WICEPRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
*M. Izykowska*  
Maria Izykowska

SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA  
*Jan Saks*  
Jan Saks

*Joanna Brumcair*

## BILANS

sporządzony na dzień:

31 grudzień 2017

A K T Y W A	2016-12-31 dane porównywalne	2017-12-31	Zmiana
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 867 457,93</b>	<b>4 805 165,66</b>	<b>-62 292,27</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	576 598,40	510 070,40	-66 528,00
III. Należności długoterminowe	859,53	859,53	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 290 000,00	4 290 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 235,73	4 235,73
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 198 792,56</b>	<b>907 523,14</b>	<b>-291 269,42</b>
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	345 278,24	183 802,15	-161 476,09
III. Inwestycje krótkoterminowe	831 958,59	702 414,02	-129 544,57
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 555,73	21 306,97	-248,76
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 066 250,49</b>	<b>5 712 688,80</b>	<b>-353 561,69</b>

4 866 598,40

Warszawa, dnia 31.03.2018

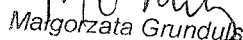
główny księgowy


  
 Marcin Gaius

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


  
 Joanne Brunowicz

 PRZEWODNICZĄCA  
 ZARZĄDU KOŁA


  
 Małgorzata Grunduls

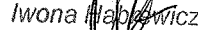
 WICEPRZEWODNICZĄCA  
 ZARZĄDU KOŁA


  
 Maria Zykowska

Zarząd

SKARBNIK

ZARZĄDU KOŁA


  
 Iwona Habrewicz

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

SEKRETARZ


  
 Jan Saks

Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligekualną

ul. Elekoralna 12/14, 00-139 Warszawa

NIP: 5251564547

Regon: 11517690

## BILANS

sporządzony na dzień:

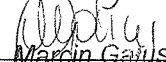
31 grudzień 2017

P A S Y W A	2016-12-31 dane porównywalne	2017-12-31	Zmiana
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>5 622 656,18</b>	<b>5 464 871,05</b>	<b>-157 785,13</b>
I. Fundusz statutowy	5 904 807,62	5 904 807,62	0,00
II. Pozostałe fundusze		-	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 170,05	282 151,44	-277 981,39
IV. Zysk (strata) netto	277 981,39	157 785,13	120 196,26
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>443 594,31</b>	<b>247 817,75</b>	<b>-195 776,56</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	30 965,15	48 167,15	17 202,00
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	205 268,66	66 640,74	-138 627,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	207 360,50	133 009,86	-74 350,64
<b>Pasywa razem</b>	<b>6 066 250,49</b>	<b>5 712 688,80</b>	<b>-353 561,69</b>

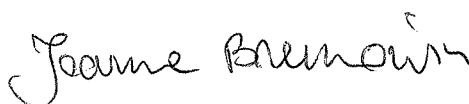
Warszawa, dnia 31.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

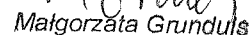

  
 Marcin Gaius

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


  
 Joanne Brunowicz

PRZEWODNICZĄCA

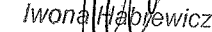
ZARZĄDU KOŁA


  
 Małgorzata Grunduls

Zarząd

SKARBNIK

ZARZĄDU KOŁA


  
 Iwona Habrewicz

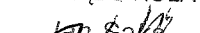
WICEPRZEWODNICZĄCA

ZARZĄDU KOŁA


  
 Maria Zykowska

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

SEKRETARZ


  
 Jan Saks

Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną ul. Elekoralna 12/14 00-139 Warszawa NIP:5251564547		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	
Wyszczególnienie	2016 dane porównywalne	2017	
	2	3	
A. Przychody działalności statutowej	6 948 727,82	7 199 342,64	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 824 588,32	6 076 418,54	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 124 139,50	1 122 924,10	
B. Koszty działalności statutowej	7 055 911,54	7 193 002,24	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 931 772,04	6 030 523,17	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	1 124 139,50	1 162 479,07	
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-107 183,72</b>	<b>6 340,40</b>	
D. Przychody z działalności gospodarczej	505 617,50	564 489,30	
E. Koszty działalności gospodarczej	502 850,47	534 529,86	
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>2 767,03</b>	<b>29 959,44</b>	
G. Koszty ogólnego zarządu	122 329,99	145 972,36	
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-226 746,68</b>	<b>-109 672,52</b>	
I. Pozostałe przychody operacyjne	4 216,22	101 930,30	
J. Pozostałe koszty operacyjne	58 814,41	151 892,47	
K. Przychody finansowe	3 411,63	2 417,38	
L. Koszty finansowe	48,15	567,80	
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-277 981,39</b>	<b>-157 785,13</b>	
N. Podatek dochodowy			
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-277 981,39</b>	<b>-157 785,13</b>	
Suma przychodów i zysków	7 461 973,17	7 868 179,60	
Suma kosztów i strat	7 739 954,56	8 025 964,73	

Warszawa, dnia 31.03.2018

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
główny księgowy

*Marcin Gałus*  
Marcin Gałus

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

PRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
*Małgorzata Grundtals*  
Małgorzata Grundtals

SKARBNIK  
ZARZĄDU KOŁA  
*Iwona Habrowicz*  
Iwona Habrowicz

WICEPRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
*Maria Zykowska*  
Maria Zykowska

SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA  
*Jarek Saks*  
Jarek Saks

*Janina Polnowicz*



**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 do 31.12.2017**

**I Objasnienia do bilansu**

**1. Uzupełniające dane o aktywach trwałych**

**a) Zmiany wartości brutto i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2017 do 31.12.2017**

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową

**Wartość brutto**

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
1. Wartość brutto 01.01.2017 (BO)			4 726,28				4 726,28
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup							0,00
b) darowizna							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja							0,00
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość brutto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	4 726,28	0,00	0,00	0,00	4 726,28

**Umorzenie**

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
1. Wartość umorzenia na 01.01.2017 (BO)			4 726,28				4 726,28
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) naliczenie umorzenia							0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja							0,00
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	4 726,28	0,00	0,00	0,00	4 726,28

**Wartość netto**

Wartość netto 01.01.2017 (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Zmiany wartości brutto i umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych od 01.01.2017 do 31.12.2017

**Wartość brutto**

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto 01.01.2017 (BO)			685 290,40		95 305,96	58 394,84	838 991,20
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup							0,00
b) przyjęcie z inwestycji							0,00
c) darowizny							0,00
d) ujawnienia (inwentaryzacja)							0,00
e) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 495,84	13 495,84
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja						13 495,84	13 495,84
c) darowizny							0,00
d) straty losowe							0,00
e) niedobory (inwentaryzacja)							0,00
f) pozostałe							0,00
4. Wartość brutto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	685 290,40	0,00	95 305,96	44 899,00	825 495,36

**Umorzenie**

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość umorzenia na 01.01.2017 (BO)			108 692,00		95 305,96	58 394,84	262 392,80
2. Zwiększenia	0,00	0,00	66 528,00	0,00	0,00	0,00	66 528,00
a) naliczenie umorzenia			66 528,00				66 528,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 495,84	13 495,84
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja						13 495,84	13 495,84
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	175 220,00	0,00	95 305,96	44 899,00	315 424,96

**Wartość netto**

Wartość netto 01.01.2017 (BO)	0,00	0,00	576 598,40	0,00	0,00	0,00	576 598,40
Wartość netto 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	510 070,40	0,00	0,00	0,00	510 070,40

c) Inwestycja w obcym środku trwałym od 01.01.2017 do 31.12.2017

	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe w budowie	Razem
1. Wartość brutto 01.01.2017 (BO)		665 302,40			665 302,40
(+) Zwiększenia					0,00
(-) Zmniejszenia					0,00
4. Wartość brutto 31.12.2017 (BZ)	0,00	665 302,40	0,00	0,00	665 302,40

d) Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w obcym środku trwałym od 01.01.2017 do 31.12.2017

1. Wartość odpisów na 01.01.2017 (BO)					0,00
(+) Zwiększenia					0,00
(-) Zmniejszenia					0,00
4. Wartość odpisów na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Wartość netto na 01.01.2017 (BO)	0,00	665 302,40	0,00	0,00	665 302,40
4. Wartość netto na 31.12.2017 (BZ)	0,00	665 302,40	0,00	0,00	665 302,40

e) Zaliczki na środki trwałe w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe w budowie	Razem
Wartość na 01.01.2017 (BO)					0,00
(+) Zwiększenia					0,00
(-) Zmniejszenia					0,00
Wartość na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

f) Zmiany wartości inwestycji długoterminowych od 01.01.2017 do 31.12.2017

Wartość brutto

Wyszczególnienie	Nieruchomości						Razem
1. Stan na początek roku 01.01.2017 (BO)	4 290 000,00						4 290 000,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup							0,00
b) inne							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż							0,00
b) inne							0,00
4. stan na koniec roku 31.12.2017 (BZ)	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00

Tytuł	Nieruchomości	0	0	0	0	0	Razem
1. Wartość odpisów aktualizujących na 01.01.2017 (BO)							0,00
2. Zwiększenia							0,00
3. Zmniejszenia							0,00
4. Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto

Wartość netto 01.01.2017 (BO)	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00
Wartość netto 31.12.2017 (BZ)	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00

- i) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego	
Należności długoterminowe						
Należności krótkoterminowe	27 727,82	42 645,12	27 727,82	0,00	42 645,12	226 447,27
Razem:	27 727,82	42 645,12	27 727,82	0,00	42 645,12	226 447,27

- j) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Wyszczególnienie	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	Rezerwy na przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
1. Stan rezerw na 01.01.2017 (BO)	0,00	0,00	0,00	30 965,15	0,00	30 965,15
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	48 167,15	48 167,15
a) utworzenie					48 167,15	48 167,15
b) pozostałe						0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	30 965,15	0,00	30 965,15
a) wykorzystanie						0,00
b) rozwiązanie				30 965,15		30 965,15
c) pozostałe						0,00
4. Stan rezerw na 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	48 167,15	48 167,15

- k) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (długo- i krótkoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego), w tym:</b>	0,00	25 542,70
Prenumeraty		4 131,18
Ubezpieczenia		6 208,04
Pozostałe	0,00	15 203,48
VAT rozliczany w czasie		
Koszty następnego roku obrotowego		
RMK kosztów finansowych - leasingi		
<b>2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu, w tym:</b>	0,00	0,00
Z tytułu długotrwałych umów o usługi		
<b>3. Biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy), w tym:</b>	0,00	133 009,86
Ujemna wartość firmy		0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych		
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości		129 702,19
Pozostałe		3 307,67

2. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
1. Stan na dzień 01.01.2017 (BO)			5 904 807,62
2. Zwiększenia			0,00
a).....	0,00		
b).....			
c).....			
d).....			
e).....			
f).....			
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a)	0,00		
b).....			
c).....			
d).....			
e).....			
4. Stan na dzień 31.12.2017 (BZ)	0,00	0,00	5 904 807,62

3. 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;

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

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00
b) inne					0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00
b) inne					0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	62 953,61	0,00	0,00	0,00	62 953,61
a) kredyty i pożyczki					0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
c) inne zobowiązania finansowe					0,00
d) z tytułu dostaw i usług	27 042,08				27 042,08
e) zaliczki otrzymane na dostawy					0,00
f) zobowiązania wekslowe					0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	21,00				21,00
h) z tytułu wynagrodzeń	57,47				57,47
i) inne	35 833,06				35 833,06
3. Razem:	62 953,61	0,00	0,00	0,00	62 953,61

b) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zabezpieczenia	Projekty PFRON	Zabezpieczenia (kwota)	w tym na aktywach trwałych
Hipoteka	0,00	0,00	
Zastaw, w tym:	0,00		
- rejestrowy	0,00	0,00	
- skarbowy	0,00	0,00	
Weksle od zobowiązań dotacyjnych w tym:	0,00	1 220 890,09	
- in blanco			
- in blanco	<i>W takim miejscu lepsze jutro</i>	97 809,18	
- in blanco	<i>Jestem Dorosły- chce prowadzić samodzielne życie</i>	189 910,61	
- in blanco	<i>Od nie zaradności do samodzielności</i>	112 565,10	
- in blanco	<i>Centrum Dzwoni</i>	370 998,66	
- in blanco	<i>ICF2</i>	191 377,54	
- in blanco	<i>Mamy to jak nikt</i>	43 284,00	
- in blanco	<i>Droga do Samodzielności</i>	214 945,00	X
Kaucje i wadia	0,00	0,00	X
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220 890,09</b>	

c) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na		Uwagi
	początek roku obrotowego (kwota)	koniec roku obrotowego (kwota)	
Gwarancje i poręczenia udzielone za inne jednostki, w tym:			
- za jednostki powiązane lub stowarzyszone	0,00	0,00	
Indos weksli, w tym:			
- wystawionych za jednostki powiązane lub stowarzyszone	0,00	0,00	
Gwarancje w okresie rękojmi (zatrzymane przez kontrahentów kaucje i wadia)	0,00	0,00	
Zawarte lecz jeszcze niewykonane umowy, w tym:			
- z jednostkami powiązanymi lub stowarzyszonymi	0,00	0,00	
Zobowiązanie warunkowe z tyt. realizacji projektu współfinansowanego z UE - okres trwałości projektu do dnia ____ r.	0,00	0,00	
<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## II Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. 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;

Źródła	Przychody		
	2016 dane porównywalne	2017	różnica 2017-2016
<b>Działalność nieodpłatna</b>			
PFRON	569 678,08	595 226,26	25 548,18
Miasto Stołeczne Warszawa	3 262 051,28	3 408 185,46	146 134,18
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 517 972,73	1 560 062,00	42 089,27
Składki	338 053,84	339 853,84	1 800,00
Darowizny	110 109,70	149 980,00	39 870,30
1 procent podatku	26 722,69	23 110,98	-3 611,71
<b>Działalność gospodarcza</b>			
Działalność Gospodarcza	505 617,50	564 489,30	58 871,80
<b>Pozostała działalność statutowa</b>			
Narodowy Fundusz Zdrowia	1 124 139,50	1 122 924,10	-1 215,40
Przychody Finansowe	3 411,63	2 417,36	-994,27
Pozostałe Przychody Operacyjne	4 216,22	101 930,30	97 714,08
<b>Razem</b>	<b>7 461 973,17</b>	<b>7 868 179,60</b>	<b>406 206,43</b>

2. informacje o strukturze poniesionych kosztów;

	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Amortyzacja	66 528,00	66 528,00
2.	Zużycie materiałów i energii	545 919,61	602 652,79
3.	Usługi obce	873 847,53	891 345,07
4.	Podatki i opłaty	6 685,00	5 014,94
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	4 479 947,97	4 618 859,42
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	724 936,11	751 409,45
	- emerytalne		
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	983 227,78	937 694,79
8.	<b>Razem wiersze 1 - 7</b>	<b>7 681 092,00</b>	<b>7 873 504,46</b>
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
10.	<b>Razem wiersze 8+9</b>	<b>7 681 092,00</b>	<b>7 873 504,46</b>

Źródła	Koszty		
	2016	2017	różnica 2017-2016
PFRON	615 442,68	635 839,77	20 397,09
Miasto Stołeczne Warszawa	3 165 074,50	3 404 282,80	239 208,30
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 516 736,12	1 561 695,83	44 959,71
Narodowy Fundusz Zdrowia	1 077 373,21	1 162 479,07	85 105,86
Składki / Darowizny	779 824,81	551 746,33	-228 078,48
1 procent podatku	23 790,21	22 930,80	-859,41
Działalność Gospodarcza	502 850,47	534 529,86	31 679,39
Koszty Finansowe	48,15	567,80	519,65
Pozostałe Koszty Operacyjne	58 814,41	151 892,47	93 078,06
<b>Razem</b>	<b>7 739 954,56</b>	<b>8 025 964,73</b>	<b>286 010,17</b>



3. dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

		Przychody	Koszty	Różnica
1.	1 % podatku otrzymanego w 2016 r.	26 722,69		26 722,69
2.	Spotkanie noworoczne dla członków i ich rodziny		23 790,21	- 23 790,21
3.	1 % podatku otrzymanego w 2017 r.	23 110,98		23 110,98
4.	Spotkanie noworoczne dla członków i ich rodziny		22 930,80	- 22 930,80
<b>Razem:</b>		<b>49 833,67</b>	<b>46 721,01</b>	<b>3 112,66</b>

### III Pozostałe informacje

2. 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;

Wyszczególnienie	W roku :	
	poprzednim	bieżącym
Wynagrodzenie łącznie:		
1. Zarząd	0,00	0,00
2. Komisja Rewizyjna	0,00	0,00
3. Organ administrujący	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie (od – do)	pozostałe
<b>1. Organ zarządzający</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
<b>2. Organ nadzorujący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
<b>2. Organ administrujący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nazwa i adres Spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
brak			

4. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

brak

#### 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.

Rodzaj popełnionego błędu	kwota
Korekta przychodów Dotacji PFRON do zwrotu	-44 927,09
zawiązanie Rezerwy Świadczenia Emerytalne nie ujętej w księgach 2016r.	-30 965,15
Błędnie wystawione faktury - Turnusy Rehabilitacyjne - Dom Rodzinny	-16 650,00
Korekta należności Podatki	-440,00
Korekta przychodów Miasto Stołeczne Warszawa	-3 669,18
Korekta Przychodów Turnusy Rehabilitacyjne	1 800,00
Przychody Refundacja Stażu Pracy 2026r.	1 052,73
Korekta rozrachunków ZGN	1 950,48
Pozostałe	-2 600,00
<b>Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych</b>	<b>-94 448,21</b>

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.

brak

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 kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

nie dokonywano zmian polityki rachunkowości, zmieniono prezentację danych w sprawozdaniu finansowym w związku ze zmianą ustawy o rachunkowości

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
	0,00	0,00

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Załącznik nr 1: Zatwierdzone Sprawozdanie Finansowe za 2016r.; dane po uwzględnieniu korekt zostały przedstawione jako dane porównywalne za 2016r. W bilansie i RZIS.

## V Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

brak

Sporządzono:

Warszawa, dnia 31.03.2018

Sporządził:

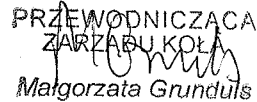
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

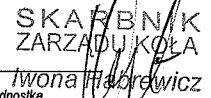
  
Marcin Galus

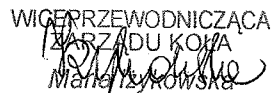
Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
  
Małgorzata Grunduls

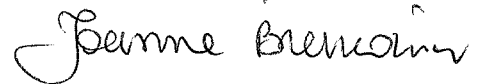
Zarząd

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

SKARBNIK  
ZARZĄDU KOŁA  
  
Iwona Hladkiewicz

WICEPRZEWODNICZĄCA  
ZARZĄDU KOŁA  
  
Małgorzata Rykowska

SEKRETARZ  
ZARZĄDU KOŁA  
  
Jan Saks

  
Bernice Brenkiewicz