

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
2019**

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 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 91,33,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 – Janusz Rek
 - Skarbnik – Krzysztof Sygowski
 - Sekretarz – Jan Saks
6. Celem statutowym organizacji jest działanie na rzecz wyrównania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, 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 01.01.2019 do 31.12.2019.** 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.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej, na podstawie uchwały Zarządu nr 2/2020 z dnia 23 stycznia 2020 roku.

9. 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 – **Udzielono pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych sekretarzowi Zarządu p. Janowi Saksowi w wysokości 3000 zł. Spłata następuje według harmonogramu umowy.**
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 utworzona rezerwa z tytułu aktualizacji należności w roku 2017*
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 –
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 kosztów dla pozycji finansowania własnego, w tym finansowania własnego jako koszt kwalifikowany dotacji.*

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 dzień 01.01.2019 roku wynosił 5.326.031,05 zł.

Jednostka zakończyła rok z wynikiem ujemnym (stratą). W trakcie roku obrotowego dokonano zmiany in plus wyceny inwestycji (nieruchomości) o kwotę 455.000 zł, wycena ta miała wpływ na wzrost funduszy własnych jednostki. Fundusz statutowy na dzień 01.12.2019 roku wynosił 5.570.598,87 zł.

Stratę za rok 2019 w wysokości 184.553,42 zł (sto osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset pięćdziesiąt trzy złote i czterdzieści dwa grosze) Zarząd proponuje pokryć z zysków lat kolejnych.

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

Kwota skumulowanych środków pieniężnych pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiła 72.512,54 zł. Środki te zostały pozyskane w roku 2019 (45.663,21 zł), w roku 2018 (26.668,52 zł) oraz w roku 2017 (180,81 zł).

Środki pozyskane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 43.194,54 zł zostały przeznaczone na zakup sprzętu rehabilitacyjnego i wyposażenia ośrodka wczesnej interwencji oraz dofinansowanie pikniku zorganizowanego z okazji Dnia Godności Osoby Niepełnosprawnej. Wykorzystanie pozostałych 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 2019 roku, wykazujący wartość po stronie Aktywów i Pasywów w wysokości 6.130.708,50 zł (słownie: sześć milionów sto trzydzieści tysięcy siedemset osiem złotych i pięćdziesiąt groszy). Suma bilansowa uległa zwiększeniu o kwotę 319.089,01 zł
- Rachunek zysków i strat sporządzony metodą kalkulacyjną za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujący stratę netto w wysokości 184.553,42 zł (słownie: sto trzydzieści siedem tysięcy czterdzieści złotych). W stosunku do roku ubiegłego strata jest większa o 47.513,42 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 grudzień 2019		
		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		5 122 014,40	4 739 938,40
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		377 014,40	449 938,40
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		4 745 000,00	4 290 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe		1 009 203,10	1 071 681,09
I.	Zapasy		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		252 849,69	214 369,66
III.	Inwestycje krótkoterminowe		748 010,78	839 564,64
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8 342,63	17 746,79
C.	Należne w piąty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
Aktywa razem			6 131 217,50	5 811 619,49

BILANS - PASYWA		Sporządzony na dzień: 31 grudzień 2019		
		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		5 570 598,87	5 326 031,05
I.	Fundusz statutowy		6 359 807,62	5 904 807,62
II.	Pozostałe fundusze			
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(604 655,23)	(441 736,57)
IV.	Zysk (strata) netto		(184 553,52)	(137 040,00)
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		560 618,63	485 588,44
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		518 803,78	86 675,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		41 814,85	398 912,73
Pasywa razem			6 131 217,50	5 811 619,49

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Sporządzony za okres od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r.		
		w złotych		w złotych
LP.	Wyszczególnienie	nr. noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przychody z działalności statutowej		8 327 592,54	6 798 549,43
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		7 607 389,33	6 798 549,43
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		720 203,21	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		8 327 592,54	6 772 945,69
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		7 607 389,30	6 772 945,69
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej		720 203,24	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		0,00	25 603,74
D.	Przychody z działalności gospodarczej		459 960,26	467 175,00
E.	Koszty z działalności gospodarczej		508 843,76	407 805,63
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (C-D-E)		(48 883,50)	59 369,37
G.	Koszty ogólnego zarządu		176 623,95	275 351,06
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		(225 507,45)	(190 377,95)
I.	Pozostałe przychody operacyjne		64 481,57	92 858,63
J.	Pozostałe koszty operacyjne		23 393,59	40 769,12
K.	Przychody finansowe		1 567,46	1 528,61
L.	Koszty finansowe		1 307,51	262,17
M.	Zysk (strata) brutto		(184 159,52)	(137 022,00)
N.	Podatek dochodowy		394,00	18,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)		(184 553,52)	(137 040,00)

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2019

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	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	10 854,70	10 854,70	10 854,70
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie		10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- zakupy gotowych w nip		0,00	0,00	0,00
	- inne			0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż			0,00	0,00
	- likwidacja			0,00	0,00
	- inne			0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	21 026,36	21 026,36	21 026,36
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		10 854,70	10 854,70	10 854,70
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- amortyzacja		10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- inne			0,00	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż			0,00	0,00
	- likwidacja			0,00	0,00
	- inne			0,00	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	21 026,36	21 026,36	21 026,36
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	26 985,49	0,00	32 758,39	59 743,88
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					0,00
	- zakup gotowych środków trwałych		26 985,49		32 758,39	59 743,88
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- likwidacja					0,00
	- inne					0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	19 988,00	30 435,49	0,00	77 658,39	128 081,88
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	19 988,00	3 450,00	0,00	44 900,00	68 338,00
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	26 985,49	0,00	32 758,39	59 743,88
	- amortyzacja		26 985,49		32 758,39	59 743,88
	- aktualizacja wartości					0,00
	- inne					0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- likwidacja					0,00
	- inne					0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	19 988,00	30 435,49	0,00	77 658,39	128 081,88
i)	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 do amortyzacji 665.302,40 zł .

- Wartość inwestycji: 665.302,40 zł
- Roczna wartość umorzenia: 66.528,- zł
- Wartość umorzenia narastająco: 288.288,- zł
- Wartość netto inwestycji: 377.014,40 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 WA1O/00000029/5. Wartość wg operatu szacunkowego z roku 2019 wynosi 4.745.000 zł. Wartość księgową uległa zmianie i w korespondencji z kontem funduszy rezerwowych została zwiększona o kwotę 455.000 zł.

1.6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

- Należności długoterminowe – nie występują
- Należności krótkoterminowe zostały zapłacone w terminie zapłaty

1.7. Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zostały uregulowane w terminie.

1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Razem	0,00	0,00
	0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	9 738,24	1 770,50
- ubezpieczenie OC podmiotu o działalności leczniczej	145,81	0,00
- prenumeraty	1 395,00	1 770,50
- poczta, domena, podpis elektroniczny	275,91	0,00
- szkolenie	5 200,00	0,00
- pozostałe	2 721,52	0,00
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	42 922,93	0,00
- dotacja Mieszkanie Wspomagane, która w płynęła w 2020	42 922,93	0,00
Razem	52 661,17	1 770,50
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- w płaty na kurs rehabilitacyjny Ustroń	12 000,00	11 400,00
- zwrot niewykorzystanej dotacji	21 747,25	0,00
- Środki EFS do rozliczenia w roku 2020 i umowa partnerska z Constance Care	155 578,82	308 050,45
Razem	189 326,07	319 450,45
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- Dotacja PFRON - Mieszkania Wspomagane	0,00	0,00
- Dotacja PFRON - Dom Rodzinny, Mieszkanie Wspomagane	0,00	101 878,44
- środki z w płać 1% PIT do wykorzystania	29 318,00	0,00
- Składki członkowskie 2019	21 410,40	86,00
- Wpłaty na turnusy rehabilitacyjne	(2 000,00)	(2 000,00)
- darowizna Klubu Balonik i OREW	3 657,74	48 167,15
Razem	52 386,14	148 131,59

1.9. 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 – **Udzielono pożyczki w wysokości 3000 zł z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych sekretarzowi Zarządu p. Janowi Saksowi, który jest pracownikiem Warszawskiego Koła PSONI. Spłata następuje według harmonogramu umowy. Według Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, pożyczki dla pracowników są nieoprocentowane.**

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 (płacówka)
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 dzwoni	PFRON*	370 998,66	Dodatkov 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.	Sprawni i Niepełnosprawni w społeczeństwie	PFRON*	141 306,00	Ośrodek Dzienny
weksel in blanco	ZZO/000436/07-D z dnia 14.04.2015r.	ICF2 - Zatrudnienie w spomagane w praktyce w WTZ	PFRON*	191 377,54	współpraca z Fundacja "OSTOJA"
weksel in blanco	ZZO/000466/07-D z dnia 25.04.2016r.	Jestem dorosły-chcę prowadzić 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.	Dzielnicy Samodzielny	PFRON*	171 691,74	Mieszkanie Wspomagane
weksel in blanco	RPMA.09.02.02-14-9353/17-00 par.17 ²⁴ pkt 1	Nowoczesna diagnostyka i rehabilitacja dla dzieci z mózgowym porażeniem dziecięcym	EFŚ*	in blanco	Partner: Constance Carre sp. z o.o.
Podsumowanie:				1 622 039,52	

* Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

* Europejski Fundusz Społeczny

3. Informacje o strukturze poniesionych kosztów rodzajowych;

Wyszczególnienie	Koszty rodzajowe			
	rok 2017	rok 2018	rok 2019	różnica (r.2019 porównany r.2018)
Amortyzacja	66 528,00	79 106,42	136 443,54	57 337,12
Zużycie materiałów i energii	602 652,79	618 400,15	665 209,88	46 809,73
Usługi obce	891 345,07	475 422,72	1 628 735,25	1 153 312,53
Podatki i opłaty	5 014,94	5 072,43	3 044,75	-2 027,68
Wynagrodzenia	4 618 859,42	4 374 337,60	4 721 801,24	347 463,64
Świadczenia na rzecz pracowników	724 936,11	840 059,98	958 569,85	118 509,87
Pozostałe koszty	937 694,79	1 064 718,10	899 255,74	-165 462,36
Podsumowanie	7 847 031,12	7 457 117,40	9 013 060,25	1 555 942,85

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;

a) Źródła finansowania według zawartych umów:

Nr	Placówka korzystająca z dotacji	Jednostka udzielająca dotacji/subwencji	Nr umowy	termin obowiązywania umowy	Środki otrzymane w 2019 roku
1	Klub Ruchu i Tańca "Balonik"	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/3/614/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	45 938,56 zł
2	Klub Przyjaciel	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/3/616/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	31 340,00 zł
3	Klub Nieskrępowanej Krecacji Muzycznej "Tośny Sa"	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/3/618/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	34 287,81 zł
4	Klub "Absolwent"	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/3/615/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	26 069,17 zł
5	Mieszkanie Chronione-Treningowe	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/1/585/2018-2021	01.12.2018 - 30.11.2021	195 752,00 zł
6	Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Włoczej	Miasto Stołeczne Warszawa	SRÓ/MWSZ/BN/V3/8/297/2017/29243/18/4/191055	02.01.2017 - 31.12.2019	543 394,00 zł
7	Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Grochowskiej	Miasto Stołeczne Warszawa	1/2360/2017/SDSB	02.01.2017 - 31.12.2019	1 050 045,00 zł
8	Ośrodek Wsparcia "Walecznych"	Miasto Stołeczne Warszawa	PS/BN/V3/3/29/2019-2021	01.01.2019 - 31.12.2021	187 023,74 zł
9	Dom Rodzinny przy ul. Mysłowickiej	PFRON	ZZO/000535/07/D	01.04.2017 - 31.03.2019	24 995,95 zł
10	Mieszkanie Wspomagane	PFRON	ZZO/000596/07/D	01.04.2018 - 31.03.2021	171 691,74 zł
11	OREW - subwencja oświatowa	Biuro Edukacji M.St. Warszawa		01.01.2019 - 31.12.2019	3 069 325,97 zł
12	OREW - NFZ	Narodowy Fundusz Zdrowia		01.01.2019 - 31.12.2019	1 244 837,05 zł
13	Nowoczesna diagnostyka i rehabilitacja dla dzieci z mózgowym porażeniem dziecięcym	Europejski Fundusz Społeczny	RPWA.09.02.02-14-9353/17-00	01.12.2017 - 31.05.2020	957 871,53 zł
14	Rozgrywki sportowe Ośrodków Dziennego Wsparcia	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej	Nr 243/340/19	11.08.2019 - 15.12.2019	24 816,81 zł

b) Źródła finansowania wg działalności:

Źródła finansowania	Przychody			
	rok 2017	rok 2018	rok 2019	różnica 2018-2019
Działalność statutowa nieodpłatna				
	7 199 342,64	6 798 549,43	8 348 261,20	1 502 880,62
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON)	595 226,26	295 463,42	196 687,69	(98 775,73)
Miasto St. Warszawy	3 408 185,46	3 431 792,04	3 614 554,06	182 762,02
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 560 062,00	1 343 410,00	1 593 439,00	250 029,00
Składki członkowskie	42 105,00	52 531,60	47 451,60	(5 080,00)
Darowizny	447 728,84	402 669,08	650 225,73	247 556,65
1 procent podatku	23 110,98	26 668,52	43 194,54	16 526,02
Projekt finansowany z UE	0,00	85 549,77	957 871,53	872 321,76
Narodowy Fundusz Zdrowia	1 122 924,10	1 160 465,00	1 244 837,05	37 540,90
Działalność gospodarcza				
	564 489,30	467 175,00	460 618,00	-6 557,00
Organizacja turnusów rehabilitacyjnych	560 140,30	452 145,00	418 918,00	(33 227,00)
Podnajem i inne	4 349,00	15 030,00	41 700,00	26 670,00
Pozostała działalność statutowa				
	104 347,66	94 387,24	66 049,03	-28 338,21
Przychody finansowe	2 417,36	1 528,61	1 567,46	38,85
Pozostałe przychody operacyjne	101 930,30	92 858,63	64 481,57	(28 377,06)
Przychody Przyszłych Okresów	0,00	0,00	(21 326,40)	
Razem	7 868 179,60	7 360 111,67	8 874 928,23	1 467 985,41

5. 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, 30 czerwca 2020 r.

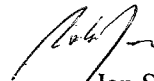
Zarząd Warszawskiego Koła PSONI



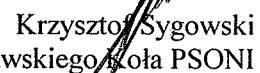
Małgorzata Grunduls
Przewodnicząca Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Maria Izykowska
Wiceprzewodnicząca Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Jan Saks
Sekretarz Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Krzysztof Sygowski
Skarbnik Zarządu Warszawskiego Koła PSONI



Janusz Rek
Członek Zarządu Warszawskiego Koła PSONI

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Staszewska