

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
2020**

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



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Warszawskie Koło Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną (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 - do dnia 02.02.2021 roku
 - Wiceprzewodnicząca Zarządu – Iżykowska Maria - do dnia 02.02.2021 roku
 - Członek Zarządu – Janusz Rek - do dnia 02.02.2021 roku
 - Skarbnik – Krzysztof Sygowski - do dnia 02.02.2021 roku
 - Sekretarz – Jan Saks - do dnia 02.02.2021 roku

Z dniem 3 lutego 2021 roku na podstawie Uchwały numer 4 Zarządu Głównego Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną z dnia 30 stycznia 2021 roku numer został powołany Zarząd Komisaryczny w składzie:

 - Anna Dziąsko – Członek Zarządu Komisarycznego
 - Jolanta Glińska – Członek Zarządu Komisarycznego
 - Krzysztof Śliwiński – Członek Zarządu Komisarycznego
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 01.01.2020 do 31.12.2020.** 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 sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez dłużej niż 12 miesięcy, 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.

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 – nie występują.
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 występują.
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 rozrachunków i kont wynikowych, aby zapewnić prawidłową analizę finansową.*

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 01.01.2020 roku wynosił 4.955.458,20 zł.

Jednostka zakończyła rok z wynikiem ujemnym (stratą). W trakcie roku obrotowego dokonano sprzedaży majątku prezentowanych w pozycji aktywów - inwestycji (nieruchomości) na kwotę 360.000 zł.

Stratę za rok 2020 w wysokości 208.113,27 zł (dwieście osiem tysięcy sto trzynaście złotych i dwadzieścia siedem groszy.)

Prezentacja Bilansu i Rachunku zysków i strat

Według znowelizowanych przepisów ustawy o rachunkowości organizacje pozarządowe, mogą sporządzić sprawozdanie finansowe według załącznika nr 6 – *Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art.45 ustawy o rachunkowości, dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie , z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy*

Poniżej załączony zostaje:

- Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku, wykazujący wartość po stronie Aktywów i Pasywów w wysokości 5.705.501,23 zł (słownie: pięć milionów siedemset pięć tysięcy pięćset jeden złotych i dwadzieścia trzy groszy). Suma bilansowa uległa zmniejszeniu o kwotę 425.716,27 zł
- Rachunek zysków i strat sporządzony metodą kalkulacyjną za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujący stratę netto w wysokości 208.113,27 zł (słownie: dwieście osiem tysięcy sto trzynaście złotych i dwadzieścia siedem groszy). W stosunku do roku ubiegłego strata jest większa o 23.559,75 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 2020	
				w złotych	
				w złotych	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego		
1	2	4	5		
A.	Aktywa trwałe	4 895 486,40	5 122 014,40		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	310 486,40	377 014,40		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 385 000,00	4 745 000,00		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
B.	Aktywa obrotowe	1 010 014,83	1 009 203,10		
I.	Zapasy	0,00	0,00		
II.	Należności krótkoterminowe	179 559,46	252 849,69		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	630 455,37	748 010,78		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200 000,00	8 342,63		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
Aktywa razem		5 705 501,23	6 131 217,50		
BILANS - PASYWA				Sporządzony na dzień: 31 grudzień 2020	
				w złotych	
				w złotych	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego		
1	2	4	5		
A.	Fundusz własny	4 955 458,20	5 570 598,87		
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00		
II.	Pozostałe fundusze	5 999 807,62	6 359 807,62		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(836 236,15)	(604 655,23)		
IV.	Zysk (strata) netto	(208 113,27)	(184 553,52)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	750 043,03	560 618,63		
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	117 792,79	518 803,78		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	632 250,24	41 814,85		
Pasywa razem		5 705 501,23	6 131 217,50		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Sporządzony za okres od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r. w złotych w złotych	
L.P.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przychody z działalności statutowej	6 963 678,87	8 327 592,54
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 481 313,55	7 607 389,33
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	482 365,32	720 203,21
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 083 780,29	8 327 592,54
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 627 464,72	7 607 389,30
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	456 315,57	720 203,24
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	(120 101,42)	0,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	31 120,00	459 960,26
E.	Koszty z działalności gospodarczej	31 120,00	508 843,76
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (C-D-E)	0,00	(48 883,50)
G.	Koszty ogólnego zarządu	399 813,42	176 623,95
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	(519 914,84)	(225 507,45)
I.	Pozostałe przychody operacyjne	374 139,27	64 481,57
J.	Pozostałe koszty operacyjne	60 038,79	23 393,59
K.	Przychody finansowe	416,82	1 567,46
L.	Koszty finansowe	2 281,73	1 307,51
M.	Zysk (strata) brutto	(207 679,27)	(184 159,52)
N.	Podatek dochodowy	434,00	394,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	(208 113,27)	(184 553,52)

**Informacja dodatkowa
do Sprawozdania Finansowego
za rok obrotowy 2020**

I. Informacja 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

- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – 18.733,17 zł
- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu publicznoprawnych – 6.232,93 zł
- Inne zobowiązania krótkoterminowe – 89.492,29 zł (w tym zobowiązania wobec Zarządu Głównego PSONI 87.940,76 zł)
- Zobowiązania warunkowe:

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	Dodatkom ym zabezpieczeniem jest akt notarialny do dnia 07 04 2024r.
weksel in blanco	ZZO/000360/07-D z dnia 10 06 2014r.	Współpraca z Fundacją "OSTOJA"	PFRON*	317 589,55	
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.	ICF2 - Zatrudnienie w spomagane w praktyce w WIZ	PFRON*	191 377,54	
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.	Dzielni 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 mózgowym porażeniem dziecięcym	EFS*	in blanco	Partner: Constance Carre sp. z o.o

II. 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 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.

III. Uzupelniajace dane o aktywach i pasywach

III.1. Zmiana wartosci niematerialnych i prawnych

ZMIANY WARTOSCII NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)					
Lp.	Wyszczegolnienie	Inne w wartosci niematerialne i prawne		Razem inne WNP	Wartosci niematerialne i prawne razem
		nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe		
a)	Wartosc brutto wartosci niematerialnych i prawnych - stan na poczatek okresu	0,00	10 854,70	10 854,70	10 854,70
b)	zwiększenia z tytulu:	0,00	10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- przejecie ze srodkow trwałych w budowie		10 171,66	10 171,66	10 171,66
	- zakupy gotowych wnp		0,00	0,00	0,00
	- inne			0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytulu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaz			0,00	0,00
	- likwidacja			0,00	0,00
	- inne			0,00	0,00
d)	Wartosc brutto wartosci niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	21 026,36	21 026,36	21 026,36
e)	Umorzenie - stan na poczatek okresu		10 854,70	10 854,70	10 854,70
f)	Zwiększenie umorzenia z tytulu:	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 tytulu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaz			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)	Wartosc netto wartosci niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

III.2. Zmiana rzeczowych aktywów trwałych

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczegolnienie	Budynki lokale i obiekty inzynierskie lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Srodki transportu	Inne srodki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartosc brutto srodkow trwałych - stan na poczatek okresu	19 988,00	3 450,00	0,00	44 900,00	68 338,00
b)	zwiększenia, z tytulu:	0,00	26 985,49	0,00	32 758,39	59 743,88
	- przejecie ze srodkow trwałych w budowie					0,00
	- zakup gotowych srodkow trwałych		26 985,49		32 758,39	59 743,88
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia, z tytulu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaz					0,00
	- likwidacja					0,00
	- inne					0,00
d)	wartosc brutto srodkow trwałych na koniec okresu	19 988,00	30 435,49	0,00	77 658,39	128 081,88
e)	Umorzenie - stan na poczatek okresu	19 988,00	3 450,00	0,00	44 900,00	68 338,00
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytulu:	0,00	26 985,49	0,00	32 758,39	59 743,88
	- amortyzacja		26 985,49		32 758,39	59 743,88
	- aktualizacja wartosci					0,00
	- inne					0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytulu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaz					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)	Wartosc netto srodkow trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III.3. Inwestycja w obcym środku trwałym, odpis z tytułu trwałej utraty wartości w obcym środku trwałym

Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego przy ul. Krasińskiego 41A oddany do użytkowania w roku 2014, został 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

III.4. 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 2019 wynosi 4.745.000 zł. Wartość księgowa uległa zmianie i w korespondencji z kontem funduszy rezerwowych została zwiększona o kwotę 455.000 zł.

III.5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	stan na dzień 31.12.2020
środki EFS, które w płyną w 2021 r.	200 000,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	stan na dzień 31.12.2020
w płaty na kurs rehabilitacyjny Chrusty	1 500,00
zwrot niewykorzystanej dotacji	117 529,38
Środki EFS do rozliczenia w roku 2021 - umowa partnerska z Constance Care	374 789,00
dotacja Mieszkanie Wspomagane do rozliczenia w I-szym kw artale 2021	43 500,00
rozliczenie medii i energii elektrycznej	(13 987,99)
Razem	523 330,39

IV. 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 korzystająca z dotacji	Jednostka udzielająca dotacji/subwencji	termin obowiązywania umowy	Środki otrzymane w 2020 roku
1	Klub Ruchu i Tańca "Balonik"	Miasto Stołeczne Warszawa	01.12.2018 - 30.11.2021	44 572,78 zł
2	Klub Przyjaciel	Miasto Stołeczne Warszawa	01.12.2018 - 30.11.2021	29 360,00 zł
3	Klub Nieskrępowanej Kreacji Muzycznej "Tośmy Są"	Miasto Stołeczne Warszawa	01.12.2018 - 30.11.2021	41 705,00 zł
4	Klub "Absolwent"	Miasto Stołeczne Warszawa	01.12.2018 - 30.11.2021	29 940,00 zł
5	Mieszkanie Chronione-Treningowe	Miasto Stołeczne Warszawa	01.12.2018 - 30.11.2021	211 239,41 zł
6	Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Wilczej	Miasto Stołeczne Warszawa	02.01.2020 - 31.12.2023	547 300,00 zł
7	Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Grochowskiej	Miasto Stołeczne Warszawa	02.01.2020 - 31.12.2023	1 050 893,00 zł
8	Ośrodek Wsparcia "Walecznych"	Miasto Stołeczne Warszawa	01.01.2019 - 31.12.2021	193 472,11 zł
9	Mieszkanie Wspomagane	PFRON	01.04.2018 - 31.03.2021	173 423,69 zł
10	OREW - subwencja oświatowa	Biuro Edukacji M.St. Warszawa	01.01.2020 - 31.12.2020	3 248 272,30 zł
11	Nowoczesna diagnostyka i rehabilitacja dla dzieci z mózgowym porażeniem dziecięcym	Europejski Fundusz Społeczny	01.12.2017 - 30.06.2021	52 915,71 zł
12	Placówka Nowolipie w przygotowaniu	Narodowy Instytut Wolności	01.01.2020 - 01.09.2020	7 159,61 zł

Źródła finansowania	Przychody
	rok 2020
Działalność statutowa nieodpłatna	
	6 963 678,87
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON)	173 423,69
Miasto St. Warszawa	3 798 561,60
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 598 193,00
Składki członkowskie	27 321,60
Darowizny	404 161,72
1 procent podatku	50 882,00
Narodowy Instytut Wolności	7 159,60
Narodowy Fundusz Zdrowia	903 975,66
Działalność gospodarcza	
	31 120,00
Organizacja turnusów rehabilitacyjnych	0,00
Podnajem i inne	31 120,00
Pozostała działalność statutowa	
	374 556,09
Przychody finansowe	416,82
Pozostałe przychody operacyjne	374 139,27
Przychody Przyszłych Okresów	108 919,85
Razem	7 369 354,96



V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty współmierne do osiągniętych przychodów	
Wyszczególnienie	rok 2020
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON)	173 423,69 zł
Miasto St. Warszawa	3 798 561,60 zł
Mazowiecki Urząd Wojewódzki	1 598 193,00 zł
Składki członkowskie / Darowizny	762 373,20 zł
1% PIT	50 882,00 zł
Projekt finansowany z UE	52 915,71 zł
Działalność gospodarcza	31 120,00 zł
Narodowy Fundusz Zdrowia	984 923,98 zł
Koszty finansowe	2 281,73 zł
Pozostałe koszty operacyjne	60 038,80 zł
Razem	7 514 713,71 zł

Informacje o strukturze poniesionych kosztów rodzajowych;

Koszty rodzajowe	
Wyszczególnienie	rok 2020
Amortyzacja	118 511,64 zł
Zużycie materiałów i energii	689 238,38 zł
Usługi obce	1 003 086,07 zł
Podatki i opłaty	4 701,75 zł
Wynagrodzenia	4 720 888,76 zł
Świadczenia na rzecz pracowników	944 745,82 zł
Pozostałe koszty	33 541,29 zł
Podsumowanie	7 514 713,71 zł

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

- Fundusz statutowy na dzień 01.01.2020 r. – 5 570 598,87 zł
- Zwiększenia – 0,00 zł
- Zmniejszenia – korekta wyników z lat poprzednich z tytułu składek należnych do Zarządu Głównego– 47 027,40 zł
- Zmniejszenia – sprzedaż majątku Koła - 360.000,00 zł
- Zmniejszenia – strata z tyt. działalności Koła w 2020 r. – 208 113,27 zł
- Fundusz statutowy na dzień 31.12.2020 r. – 4 955 458,20 zł

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

Kwota otrzymanych skumulowanych środków pieniężnych pochodzących z wpłaty darowizn tzw. 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiła 50.882,- zł

(tj. wpływ z roku 2019 – 29.318 zł i wpływ z roku 2020 – 21.564 zł)

Środki pieniężne w kwocie 50.882 zł, pozyskane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostało wykorzystane zgodnie z art. 27 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. zostały przeznaczone na :

- zakup wyposażenia i utrzymanie ośrodka wsparcia przy ul. Walecznych w Warszawie
- dofinansowanie spotkania noworocznego członków Warszawskiego Koła PSONI
- przygotowanie strony internetowej Warszawskiego Koła PSONI

VIII. 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 2021 r.

Zarząd Komisaryczny Warszawskiego Koła PSONI

Zarząd Komisaryczny

Anna Dziąsko

Anna Dziąsko
Członek Zarządu Komisarycznego Warszawskiego Koła PSONI

Zarząd Komisaryczny

Jolanta Glińska

Jolanta Glińska
Członek Zarządu Komisarycznego Warszawskiego Koła PSONI

Zarząd Komisaryczny

Krzysztof Śliwiński

Krzysztof Śliwiński
Członek Zarządu Komisarycznego Warszawskiego Koła PSONI

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Staszewska