

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012

REGON: 241384749
(numer statystyczny)


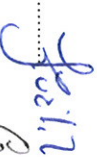

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 roku
w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
1	2	31.12.2011	31.12.2012	1	2	31.12.2011	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	343 441,58	327 724,77	A	Fundusze własne	1 017 774,83	1 260 672,64
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	893 770,11	1 017 774,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe	343 441,58	327 724,77	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	124 004,72	242 897,81
IV	Inwestycje długoterminowe			1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	124 004,72	242 897,81
				2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	1 025 308,76	1 254 121,98	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353 520,83	334 974,76
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe	164 072,78	134 566,39	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	861 235,98	1 119 555,59	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 079,25	34 381,29
1.	Środki pieniężne	861 235,98	1 119 555,59	1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Pozostałe aktywa finansowe			2.	Inne zobowiązania	372,98	25 682,77
				3.	Fundusze specjalne	9 706,27	8 698,52
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 545,32	13 800,65	IV	Rozliczenia międzyokresowe	343 441,58	300 593,47
				1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	343 441,58	300 593,47
				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	1 371 295,66	1 595 647,40		Suma bilansowa	1 371 295,66	1 595 647,40

Monika Kołodziejczyk
Sporządził

Chorzów, 06.03.2013 r.
Miejscowość i data

Zatwierdził

Rachunek wyników

sporządzony na dzień 31.12.2012

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 544 631,18	5 099 995,28
I.	Składki brutto określone statutem	10 820,40	12 192,60
II.	Inne przychody określone statutem	4 533 810,78	5 087 802,68
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 533 810,78	5 087 802,68
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	4 450 215,84	4 873 516,91
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	4 418 367,57	4 873 516,91
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	31 848,27	
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	94 415,34	226 478,37
D.	Koszty administracyjne	14 496,15	17 646,81
1	Zużycie materiałów i energii	1 244,43	3 974,63
2	Usługi obce	7 474,17	6 679,45
3	Podatki i opłaty	5 142,70	6 030,90
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	634,85	961,83
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	58 296,23	57 745,78
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	58 549,61	59 727,91
G.	Przychody finansowe	44 365,32	36 048,38
H.	Koszty finansowe	26,41	
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	124 004,72	242 897,81
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	124 004,72	242 897,81
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Chorzów, 06.03.2013 r.

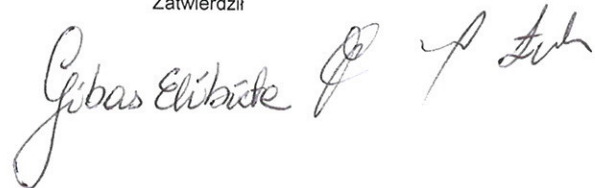
Miejscowość i data

Monika Kołodziejczyk

Sporządził



Zatwierdził

Informacja dodatkowa za rok 2012

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Chorzowie zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000340997 Dnia 04.11.2009 r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2012r. – 31 grudnia 2012r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są w siedzibie Stowarzyszenia przy pomocy programu finansowo-księgowego PC Biznes Prestiż (licencja 3203).

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
 3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 4. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

W poniższych tabelach zawarto:

- uzupełniające dane o aktywach i pasywach,
- informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem,
- informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych,
- dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

1. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				0,00
2. budynki i budowle	504 828,17			504 828,17
3. urządzenia techniczne i maszyny	49 198,53		5 255,00	43 943,53
4. środki transportu	203 621,00			203 621,00
5. inne środki trwałe	298 848,65	14 777,80		313 626,45
6. środki trwałe w budowie	0,00	27 131,30		27 131,30
Razem:	1 056 496,35	41 909,10	5 255,00	1 093 150,45

b) Umożenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	272 336,63	21 519,60		293 856,23
2. urządzenia techniczne i maszyny	46 831,05	1 183,68	5 255,00	42 759,73
3. środki transportu	194 696,17	8 924,83		203 621,00
4. inne środki trwałe	199 190,92	25 997,80		225 188,72
Razem:	713 054,77	57 625,91	5 255,00	765 425,68

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10 696,96			10 696,96
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	10 696,96	0,00	0,00	10 696,96

d) Umożenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10 696,96			10 696,96
Razem:	10 696,96	0,00	0,00	10 696,96

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	24 852,57			
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	830,20			
Razem zobowiązania	25 682,77	0,00	0,00	0,00

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe, w tym:				
1. z tytułu dostaw i usług	119 730,00			
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń	72,39			
4. inne	14 764,00			
Razem należności	134 566,39	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	893 770,11
2. Zwiększenia	124 004,72
z tego z tytułu:	
1) Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2011 r.	124 004,72
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 017 774,83

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu:	2 545,32	10 070,07
1) Poniesione wydatki dotyczące przyszłych okresów	2 545,32	10 070,07
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu:	-	-
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie, z tego z tytułu:	343 441,58	300 593,47
1) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych	343 441,58	300 593,47
4. Inne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe, z tego z tytułu:	-	3 730,58
1) Nienotyfikowane przez bank odsetki od lokat terminowych		3 730,58

6. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	5 099 995,28
a) dotacje, w tym:	4 993 974,93
- dotacje z budżetu gminy	2 969 143,93
- fundusz celowy (PFRON)	821 091,00
b) świadczenia rehabilitacyjne NFZ	1 203 740,00
c) darowizny od osób fizycznych	1 739,27
d) darowizny od osób prawnych	36 475,23
e) 1% podatku	7 407,20
f) przychody ze zbiórek publicznych	
g) inne przychody statutowe, w tym:	48 206,05
- dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego	
h) składki członkowskie	12 192,60
i) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	
2. Pozostałe przychody	57 745,78
3. Przychody finansowe	36 048,38
Razem przychody (1+2+3)	5 193 789,44

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 891 163,72
a) Zużycie materiałów i energii	357 740,43
b) Usługi obce	188 594,10
c) Podatki, opłaty i składki	6 211,90
d) Wynagrodzenia	3 536 738,84
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	768 276,17
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	33 602,28
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	
b) Usługi obce	
c) Podatki i opłaty	
d) Wynagrodzenia	
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
a) ujemna różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie kosztów roku obrotowego	
4. Pozostałe koszty	59 727,91
5. Koszty finansowe	
Razem koszty (1+2+3+4+5)	4 950 891,63

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (w etatach)	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego (w etatach)
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	76,58	79,86
a) Nauczyciele	22,19	24,36
b) Terapeuci	12	13,75
c) Personel medyczny	19,14	18,25
d) Pomoc terapeutów	14,72	15
e) Obsługa	8,53	8,5
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	5	5
3. Razem zatrudnienie (1+2)	81,58	84,86

9. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Warunki przyznania/udzielenia (kwota, okres itp.)	Podstawa statutowa
Podmioty, którym udzielono pożyczek pieniężnych		
Podmioty, którym udzielono gwarancji		
Podmioty, którym udzielono poręczenia		

10. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
1. ING Bank Śląski	416 343,14
2. Getin Noble Bank S.A.	400 000,00
3. Bank Pekao S.A.	300 000,00
4.	
5.	
Razem:	1 116 343,14

11. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
1. Szafa narożna	4 378,80	sala terapeutyczna OREW
2. Komplet wypożyczkowy	4 999,00	sala muzyczna OREW
3. Aparat do elektroterapii i ultradźwięków	5 400,00	rehabilitacja WTZ

12. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Kwota odprowadzona w trakcie roku obrotowego	Kwota należności na koniec roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Podatek dochodowy od osób prawnych			
Podatek dochodowy od osób fizycznych	280 546,00		
Podatek od towarów i usług			
Inne podatki			
Składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy	1 287 194,87		
Organizacja w roku obrotowym składała następujące deklaracje podatkowe: PIT-4R, PIT-8AR, DN-1, CIT-8, DT-1			

13. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

W kolejnym roku Stowarzyszenie ma zamiar prowadzić działalność statutową nieodpłatną w skali zbliżonej do obecnej i dodatkowo planuje uruchomić działalność odpłatną.

Chorzów, 06.03.2013 r.

Miejscowość, data

Monika Kołodziejczyk

Sporządził

Zatwierdził

Gbas Elżbieta
Liliana Zuban
Kozł