

BILANS

REGON: 241384749
(numer statystyczny)

sporządzony na dzień 31.12.2013

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	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
1	2	327 724,77	874 444,99	1	2	1 260 672,64	1 384 754,95
A	Aktywa trwałe			A	Fundusze własne		
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	1 017 774,83	1 260 672,64
II	Rzeczowe aktywa trwałe	327 724,77	874 444,99	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	242 897,81	124 082,31
IV	Inwestycje długoterminowe			1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	242 897,81	124 082,31
				2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	1 254 121,98	953 711,15	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	334 974,76	457 506,40
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Należności krótkoterminowe	134 566,39	116 438,57	II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 119 555,59	837 272,58	III	Zobowiązania krótkoterminowe	34 381,29	161 860,78
1.	Środki pieniężne	1 119 555,59	837 272,58	1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Pozostałe aktywa finansowe			2.	Inne zobowiązania	25 682,77	147 946,14
				3.	Fundusze specjalne	8 698,52	13 914,64
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 800,65	14 105,21	IV	Rozliczenia międzyokresowe	300 593,47	295 645,62
				1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	300 593,47	295 645,62
				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	1 595 647,40	1 842 261,35		Suma bilansowa	1 595 647,40	1 842 261,35

Chorzów, 20.03.2014 r.

Miejscowość i data

Monika Kołodziejczyk

Sporządził

Zatwierdził

Gabas Elberta
[Signature]
[Signature]

Rachunek wyników

sporządzony na dzień 31.12.2013

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 prowadzącymi działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 099 995,28	5 055 187,93
I.	Składki brutto określone statutem	12 192,60	11 534,60
II.	Inne przychody określone statutem	5 087 802,68	5 043 653,33
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	5 087 802,68	4 996 010,33
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		47 643,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	4 873 516,91	4 570 755,26
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	4 873 516,91	4 523 112,26
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		47 643,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	226 478,37	484 432,67
D.	Koszty administracyjne	17 646,81	396 120,99
1	Zużycie materiałów i energii	3 974,63	13 995,79
2	Usługi obce	6 679,45	54 354,08
3	Podatki i opłaty	6 030,90	704,60
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	325 177,30
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	961,83	1 889,22
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	57 745,78	62 718,57
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	59 727,91	61 198,92
G.	Przychody finansowe	36 048,38	34 270,77
H.	Koszty finansowe		19,79
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	242 897,81	124 082,31
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	242 897,81	124 082,31
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		124 082,31

Chorzów, 20.03.2014 r.

Miejscowość i data

Monika Kołodziejczyk

Sporządził

[Podpis]

Zatwierdził

[Podpis]

Informacja dodatkowa za rok 2013

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 2013r. – 31 grudnia 2013r.

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	43 943,53		5 309,01	38 634,52
4. środki transportu	203 621,00			203 621,00
5. inne środki trwałe	313 626,45	45 638,98	10 883,00	348 382,43
6. środki trwałe w budowie	27 131,30	551 668,07		578 799,37
Razem:	1 093 150,45	597 307,05	16 192,01	1 674 265,49

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	293 856,23	21 519,60		315 375,83
2. urządzenia techniczne i maszyny	42 759,73	1 183,80	5 309,01	38 634,52
3. środki transportu	203 621,00			203 621,00
4. inne środki trwałe	225 188,72	27 883,43	10 883,00	242 189,15
Razem:	765 425,68	50 586,83	16 192,01	799 820,50

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	365,54			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	161 495,24			
Razem zobowiązania	161 860,78	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	108 414,10			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	8 024,47			
Razem należności	116 438,57	0,00	0,00	0,00

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	1 017 774,83
2. Zwiększenia	242 897,81
z tego z tytułu:	
- 1) Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2012 r.	242 897,81
2) Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 260 672,64

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu::	10 070,07	12 341,59
1) Poniesione wydatki dotyczące przyszłych okresów	10 070,07	12 341,59
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego z tytułu::	-	-
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie, z tego z tytułu::	300 593,47	295 645,62
1) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych	300 593,47	295 645,62
4. Inne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe, z tego z tytułu::	3 730,58	1 763,62
1) Nienotyfikowane przez bank odsetki od lokat terminowych	3 730,58	1 763,62

6. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	5 055 187,93
a) dotacje, w tym:	4 963 244,12
- dotacje z budżetu gminy	2 943 443,10
- fundusz celowy (PFRON)	815 141,02
b) świadczenia rehabilitacyjne NFZ	1 204 660,00
c) darowizny od osób fizycznych	8 002,47
d) darowizny od osób prawnych	13 355,00
e) 1% podatku	11 428,74
f) przychody ze zbiórek publicznych	
g) inne przychody statutowe, w tym:	
- dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego	
h) składki członkowskie	11 534,60
i) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	47 643,00
2. Pozostałe przychody	62 718,57
3. Przychody finansowe	34 270,77
Razem przychody (1+2+3)	5 152 177,27

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	4 919 233,25
a) Zużycie materiałów i energii	427 645,69
b) Usługi obce	209 201,39
c) Podatki, opłaty i składki	6 837,50
d) Wynagrodzenia	3 477 430,52
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	755 766,25
f) Amortyzacja	
g) Pozostałe	42 351,90
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	47 643,00
a) Zużycie materiałów i energii	44 588,00
b) Usługi obce	2 903,00
c) Podatki i opłaty	152,00
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	61 198,92
5. Koszty finansowe	19,79
Razem koszty (1+2+3+4+5)	5 028 094,96

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:	75,7	76,4
a) Nauczyciele	19,58	17,03
b) Terapeuci	13,62	14
c) Personel medyczny	20,19	22,75
d) Pomoc terapeutów	13,36	14
e) Obsługa	8,95	8,62
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	6,59	8
3. Razem zatrudnienie (1+2)	82,29	84,40

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	352 754,05
2. Getin Noble Bank S.A.	475 000,00
3. Raiffeisen Polbank	7 814,66
4.	
5.	
Razem:	835 568,71

11. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
1. Treningowa platforma balansowa - Balance Game Board	9 900,00	sala terapeutyczna OREW
2. Platforma sił reakcji podłoża	32 000,00	sala terapeutyczna OREW
3. Kamera Sony	3 738,98	na potrzeby 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	293 281,00		
Podatek od towarów i usług			
Inne podatki	152,00		
Składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy	1 158 087,97		
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

--

Monika Kołodziejczyk

Sporządził

Chorzów, 06.03.2013 r.

Miejscowość, data



Zatwierdził

