

**Sprawozdanie z działalności finansowej za 2016 rok  
na Walne Zebranie Sprawozdawcze Członków PSONI**

**Koło w Gorzowie Wlkp.**

**w dniu 27.05.2017 roku.**

Bilans PSONI Koło w Gorzowie Wlkp. za 2016 rok zamknął się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów kwotą 1 939 024,62 .

Rachunek zysków i strat wykazał stratę w wysokości 119 078,26 zł.

Przychody KOŁA w 2016 roku wynosiły ogółem 7 213 892,71 zł , a koszty 7 332 970,97 zł.

W stosunku do 2015 roku nastąpił wzrost przychodów o 5,71%, a koszty o 5,56%.

Wynik bilansowy w poszczególnych placówkach ukształtował się następująco :

**Działalność nieodpłatna**

Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy w Gorzowie Wlkp.	- strata	64 849,71
Ośrodek Wczesnej Interwencji	- strata	29 163,89
Środowiskowy Dom Samopomocy	- strata	27 107,16
Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy w Drezdenku	- zysk	20 735,50
Psoni Koło w Gorzowie Wlkp.	- zysk	15 159,43
<b>Razem wynik na działalności nieodpłatnej</b>	<b>strata</b>	<b>85 225,83</b>

**Działalność odpłatna**

**Wyżywienie :**

Posiłki przygotowywane są w stołówce OREW z artykułów spożywczych, których zakup sfinansowany jest z opłat osób korzystających z takiej formy wsparcia. Są to podopieczni placówek prowadzonych przez PSONI Koło w Gorzowie Wlkp.

Przychody z opłat - 105 594,50

Koszty - 105 652,47

---

Wynik strata 57,97

**Mieszkanie chronione :**

Podopieczni placówki ponoszą odpłatność za pobyt, która stanowi częściowe pokrycie kosztów utrzymania. W 2016 roku z opieki i wsparcia korzystało 10 podopiecznych.

Przychody - 227 008,00

Koszty - 260 802,46

---

Wynik strata 33 794,46

### Wyjazdy zorganizowane :

Stowarzyszenie zajmuje się organizacją turnusów rehabilitacyjnych oraz wyjazdów zorganizowanych dla podopiecznych wraz z opiekunami na pobyty letnie i zimowe (zielona i biała szkoła oraz wyjazdów integracyjno-rehabilitacyjnych). Uczestnicy turnusów rehabilitacyjnych ponoszą pełną odpłatność za pobyt wraz z opiekunem, a wyjazdy podopiecznych na zieloną i białą szkołę oraz wyjazdów integracyjno-rehabilitacyjnych są częściowo dofinansowywane przez rodziców lub opiekunów biorących udział w takich wyjazdach.

Przychody - 49 018,00

Koszty - 49 018,00

---

Wynik 0,00

**Razem wynik na działalności odpłatnej strata 33 852,43**

### Struktura przychodów Stowarzyszenia w 2016 roku była następująca :

Składki członkowskie	9 808,80
Dotacja na realizację obowiązku szkolnego	4 498 695,26
Dotacja na Środowiskowy Dom Samopomocy	532 560,00
Dotacja na Mieszkanie chronione	36 000,00
Wpłaty z 1% podatku dla OPP	296 354,70
Wpłaty uczestników (działalność odpłatna)	345 620,50
Dotacja PFRON konkurs XV	496 723,45
Dotacja ROPS ( Dzień Godności )	7 000,00
Dotacja ROPS ( Zabawa choinkowa )	12 700,00
Dotacja MRP i PS ( konkurs „Pięknie żyć” )	97 490,00
Dotacja Fundacja BOŚ	2 500,00
Kontrakt NFZ	819 852,00
Regresy komunikacyjne	120,00
Darowizny gotówkowe	18 918,79
Darowizny w naturze	6 119,64
Pozostałe przychody operacyjne	33 429,57

**Koszty rodzajowe działalności statutowej Stowarzyszenia w 2016 roku wynosiły :**

Wynagrodzenia z narzutami	5 212 109,08
Zużycie materiałów i energii	571 369,90
Usługi obce	1 091 049,57
Amortyzacja środków trwałych	119 694,57
Podatki i opłaty	16 115,73
Strata za 2015 rok zwiększająca koszty 2016 roku	123 098,82
Pozostałe koszty operacyjne	199 533,30

W 2016 roku zakupiono środki trwałe i na kwotę 39 665,90 zł. :

2 rozdzielnie elektryczne	15 165,90
Podnośnik Meyra	8 000,00
Fotel multifunkcyjny toaletowo-prysznicowy	16 500,00

Decyzją komisji likwidacyjnej zdjęto z ewidencji księgowej pomoce dydaktyczne, które na skutek długoletniego użytkowania uległy zniszczeniu na kwotę 37 765,38 zł.

Wartość wyposażenia i środków trwałych o wartości początkowej do 3 500,00 zł. zwiększyła się o kwotę 41 970,84 zł. Zakupiono pomoce do terapii, sprzęt rehabilitacyjny, meble, narzędzia, sprzęt AGD oraz sprzęt komputerowy na kwotę 35 935,95 zł. W ramach programu naprawczego otrzymaliśmy nieodpłatnie na wyposażenie Środowiskowego Domu Samopomocy meble i sprzęt rehabilitacyjny na kwotę 4 753,89 zł. Szkoła Podstawowa nr 1 z Drezdenka przekazała nieodpłatnie dla Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Drezdenku telewizor LCD 22" o wartości 1 281,00zł. Zgodnie z decyzją komisji likwidacyjnej zdjęto z ewidencji księgowej wyposażenie, które w wyniku długoletniej eksploatacji uległo znacznemu zużyciu i nie nadaje się do naprawy na kwotę 26 408,69 zł.

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych w kwocie 85,54 zł. stanowią zapasy artykułów spożywczych w kuchni OREW i Mieszkania Chronionego

Należności na dzień 31.12.2016 roku stanowiły kwotę 128 945,14 zł z tytułu :

- udzielonych pożyczek z FŚS na cele mieszkaniowe	41 990,00
- nadpłata za usługi telekomunikacyjne	19,35
- rachunek NFZ za udzielone świadczenia wraz z nadwykonaniami	74 364,00
- opłaty za wyżywienie za miesiąc grudzień 2016 roku	9 177,00
- kaucja wpłacona za lokal biurowy	2 988,78
- nierozliczonych znaczków pocztowych	105,20
- opłat za pobyt w ŚDS	300,81

Zobowiązania na koniec 2016 roku wynosiły 71 174,53 zł z czego :

- rozrachunki z dostawcami ( gaz, woda i ścieki, energia, materiały, usługi obce )  
stanowiły kwotę 27 509,40 zł
- nadpłata Ośrodków Pomocy Społecznej za wyżywienie dzieci za miesiąc grudzień 2016 r - 26,50 zł
- nadpłata za pobyt w ŚDS 315,30 zł
- kaucja wpłacona przez wykonawcę na zabezpieczenie właściwego wykonania usługi - 1 728,01 zł
- środki podopiecznych Mieszkania Chronionego - 41 595,32 zł

Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady rachunkowości Stowarzyszenia jest ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, której nowelizacja obowiązująca od 5 września 2014r. wprowadziła pewne uproszczenia w sprawozdawczości finansowej. Zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Członków , które jest organem zatwierdzającym sprawozdania finansowe przyjęliśmy uregulowania stosowane w jednostkach mikro. Sprawozdanie finansowe za 2016 rok zostało sporządzone według uproszczonych zasad ( załącznik nr 4 do ustawy o rachunkowości ) na podstawie zapisów księgowych w księgach rachunkowych PSONI Koło w Gorzowie Wlkp. Zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe, informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i zawiera istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Stowarzyszenia.

Sporządziła : Stanisława Słabisz

