

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W RYBNIKU ZA ROK 2017

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Rybniku ul. Kościuszki 55, 44-200 Rybnik zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000228185 dnia 24.02.2005 roku.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2017r. – 31 grudnia 2017r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są we własnym zakresie przy pomocy programu komputerowego CDN OPTIMA

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

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

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
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.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
Przedmiotów o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Wagner
.....
Aneta Wagner

Sporządził

WICEPRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Dobosz
Damian Dobosz

Rybnik, 31.03.2018

Miejscowość, data

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Kapusta
Iwona Kapusta

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Machnik
Justyna Machnik

Zatwierdził **PRZEWODNICZĄCA**
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Moc
Lilja Moc

Goniel
Kulpa
Pisane
Kulpa
Mienyjski

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2017

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1	2	4	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	1 606 332,30	1 611 633,95
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	1 617 503,57	1 622 551,39
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	174 800,51	162 507,69
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 238 263,33	1 250 322,91
IV.	Pozostałe koszty	204 439,73	209 720,79
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	-
-	aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	-	-
-	aktualizacja wartości aktywów		
E.	Podatek dochodowy		
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	- 11 171,27	- 10 917,44
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anette Wagner

Sporządził

Rybnik, 31.03.2018

Miejscowość i data

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku

Justyna Machnik

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku

Iwona Kapusta

WICEPRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku

Damian Dobosz

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku

Lidia Moc

Zatwierdził

Gonca
Kuchta
Pierucha
Janina G.
Męczyński

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Intelektualną
Koło w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Kościuszki 55
NIP 642 27 73 578

BILANS

NIP; 6422773578
REGON; 240093168

(nazwa jednostki)

sporządzony na dzień 31.12.2017

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	31.12.2016	31.12.2017	1	2	31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe, w tym:	439 680,54	435 648,82	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	517 637,45	509 653,87
-	środki trwałe	439 680,54	439 680,54	-	kapitał (fundusz) podstawowy	517 637,45	509 653,87
				-	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe, w tym:	78 306,91	74 005,05	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	-	-
-	zapasy			-	rezerwy na zobowiązania		
-	należności krótkoterminowe			-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
	Aktywa razem	517 987,45	509 653,87		Pasywa razem	517 637,45	509 653,87

Informacje uzupełniające do bilansu:

- kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych
- kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania,

.....Rybnik, 2018.03.31.....

Miejscowość i data

GLÓWNY KSIĘGOWY

AW
.....
Anetta Wagner
Sporządził

WICEPRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Dobosz
Dobosz

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Machnik
Justyna Machnik

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku
Kapusta
Iwona Kapusta

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI
w Rybniku

Zatwierdził
Moc

Gonek
Kapusta
Stankiewicz
Stankiewicz
Moempich