

III. Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunku wyników)
PSOUU Koło w Mielcu
za rok obrotowy 2011

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:
- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
 - 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, otrzymane nieodpłatnie wg ceny rynkowej, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
 - 3) należności długoterminowe wyceniono na dzień bilansowy: *w kwocie wymaganej zapłaty*
 - 4) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: ----
 - 5) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia*
 - 6) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *w kwocie wymaganej zapłaty*
 - 7) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wartości nominalnej /spis z natury (gotówka w kasie), potwierdzenia sald (środki na rachunkach bankowych)*
 - 8) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *kwocie wymagającej zapłaty*
 - 9)
 - 10)
 - 11)



2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: -zakupu -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	2 209 077,01	151 793,84	111 204,11	2 249 666,74
z tego:				
1) budynki i budowle	1 608 937,33	126 555,84		1 735 493,17
2) urządzenia techniczne	222 532,32	0,00		222 532,32
3) środki transportu	116 183,11	1 890,00		118 073,11
4) pozostałe środki trwałe	150 220,14	14 000,00		164 220,14
5) środki trwałe w budowie	111 204,11	9 348,00	111 204,11	9 348,00

b) umorzenia środków trwałych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia umorzeń: -dotychczasowych -przyjętych z zakupu -pozostałe	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	507 986,95	264 264,15	0,00	772 251,10
z tego:				
1) budynki i budowle	284 708,12	170 914,05		455 622,17
2) urządzenia techniczne	129 228,75	38 975,40		168 204,15
3) środki transportu	17 254,66	25 126,68		42 381,34
4) pozostałe środki trwałe	76 795,42	29 248,02		106 043,44
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00		0,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł.i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) oprogramowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
2)				

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) oprogramowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
2)				
3)				

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem: z tego:	-	-	-	-
1)				
2)				
3)				



2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

- a) na początek roku0,00zł
b) na koniec roku0,00zł

3) wartość początkowa nie amortyzowanych nie umarzanych) środków trwałych, używanych na

podstawie umów:	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
b) dzierżawy	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
c) innych umów (leasingu)	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
d) razem	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł

4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- a) na początek roku0,00zł b) na koniec roku0,00

3. Struktura należności i zobowiązań wykazywanych w bilansie

a) struktura należności

Wyszczególnienie należności	Stan na 1.01.2011	Stan na 31.12.2011	Przewidywany umowami termin spłaty
Należności długoterminowe	100 000,00	100 000,00	31.08.2015
Należności krótkoterminowe, w tym:	218 170,41	171 988,21	
1. z tytułu dostaw i usług	18,99	535,72	
2. z tytułu podatków i ubezp.społecznych	0,00	0,00	
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,50	
4. z tytułu kontraktu z NFZ	202 101,50	148 018,50	12.03.2012
4. inne (m.in.pożyczki z ZFŚS)	16 049,92	23 433,49	
Razem należności	318 170,41	271 988,21	

Należności długoterminowe to kaucja zabezpieczająca kredyt zaciągnięty w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku przył. ul. Wojsławskiej

b) struktura zobowiązań

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na 1.01.2011	Stan na 31.12.2011	Przewidywany umowami termin spłaty
Zobowiązania długoterminowe	188 012,00	136 736,00	31.08.2015
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	184 063,93	77 723,31	
1. z tytułu dostaw i usług	18 191,84	14 528,81	
2. z tytułu podatków i ubezp.społecznych	0,00	0,00	
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
4. z tyt.zwrotu niewykorzystanych .dotacji	3 232,59	11 370,10	31.01.2011
4. inne	162 639,50	51 824,40	
Razem zobowiązania	372 075,93	214 459,31	

Poz. zobowiązania długoterminowe obejmuje kredyt zaciągnięty w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku przył. ul. Wojsławskiej.

4. Zapasy rzeczowy aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2011	Stan na 31.12.2011
<i>Materiały w magazynie</i>	2 002,31	2 264,21
Razem	2 002,31	2 264,21

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Rozliczenie międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2011
1. Czynne, w tym	8 199,10
- ubezpieczenie OC	5 069,77
- ubezpieczenie mienia	3 129,33
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne	2 460,00
- badanie sprawozdania finansowego za 2011r.	2 460,00



6. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem				
z tego:	4 542 008,99	100,00%	5 350 606,24	100,00%
1. Przychody z działalności statutowej typowej (tradycyjnej)	5 025,20	0,11%	5 430,40	0,10%
- składki członkowskie	5 025,20	0,11%	5 430,40	0,10%
2. Inne przychody statutowe	4 488 267,13	98,82%	5 291 720,75	98,90%
(tradycyjne) z tego				0,00%
a) dotacje	4 442 566,74	97,81%	5 244 227,18	98,01%
- Starostwo Powiatowe (oświata)	2 410 453,00	53,07%	2 876 328,00	53,76%
- PFRON zadanie zlecone	298 566,09	6,57%	351 873,83	6,58%
- PFRON edukacja	1 960,16	0,04%	0,00	0,00%
- PFRON edukacja - podjazd	3 061,32	0,07%	3 061,32	0,06%
- PFRON edukacja - przystosowanie budynku dla niepełnosprawnych	29 694,00	0,65%	29 694,00	0,55%
- PFRON WPD	36 345,11	0,80%	43 687,27	0,82%
- Starostwo Powiatowe - samochód (PFRON)	5 080,50	0,11%	6 774,00	0,13%
- Narodowy Fundusz Zdrowia	1 180 150,50	25,98%	1 376 533,20	25,73%
- Powiat Miecki-ŚDS-zad.zlecone	411 594,00	9,06%	470 640,00	8,80%
- Urząd Wojewódzki ROPS	0,00	0,00%	14 690,00	0,27%
- dotacja FIO - inwestycje	35 377,92	0,78%	35 377,92	0,66%
-PUP refundacja wynagrodzeń	26 187,47	0,58%	2 992,60	0,06%
-Fundacja Pomocy Dzieciom "Maciuś"	0,00	0,00%	12 200,00	0,23%
-Fundacja Wspólna Droga	4 096,67	0,09%	5 375,04	0,10%
-Fundacja Rozwoju Społ. "Demos"	0,00	0,00%	15 000,00	0,28%
b) darowizny	45 700,39	1,01%	47 493,57	0,89%
c) pozostałe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
d) nadwyżka przych. z roku ubiegłego	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3. Przychody działalności statutowej	40 420,88	0,89%	37 722,50	0,71%
pożytku publicznego z tego				
a) działalności nieodpłatnej	40 420,88	0,89%	37 722,50	0,71%
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4. Pozostałe przychody	3 831,70	0,08%	15 340,20	0,29%
5. Przychody finansowe	4 464,08	0,10%	392,39	0,01%
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%



7. Struktura kosztów działalności statutowej oraz kosztów administracyjnych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem	4 413 396,65	100,00%	5 229 878,27	100,00%
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych				
z tego:	4 385 925,39	99,38%	5 198 942,64	99,41%
1. zużycie energii	81 925,77	1,86%	104 822,05	2,00%
2. Zużycie materiałów	213 399,32	4,84%	259 554,57	4,96%
3. Wyposażenie	152 971,04	3,47%	192 813,06	3,69%
4. Zużycie pomocy dydaktycznych	39 794,98	0,90%	56 563,67	1,08%
5. Usługi hipoteczne	57 760,00	1,31%	42 180,00	0,81%
6. Usługi transportowe	200 944,87	4,55%	170 796,22	3,27%
7. Remonty, konserwacje, naprawy	74 516,01	1,69%	15 401,55	0,29%
8. Usługi pozostałe	96 623,13	2,19%	108 324,95	2,07%
9. Wynagrodzenia osob. i bezosob.	2 621 521,36	59,40%	3 234 508,68	61,85%
10. Składki na ub. społ. i F. Pracy	442 959,68	10,04%	544 359,55	10,41%
11. Świadc. na rzecz prac. ZFŚS	86 046,59	1,95%	100 552,11	1,92%
12. Wyd. na rzecz prac. nie zal. do wyn.	34 207,96	0,78%	57 365,47	1,10%
13. Podróże służbowe	20 198,51	0,46%	18 163,12	0,35%
14. amortyzacja	237 661,76	5,39%	264 264,15	5,05%
15. Pozostałe koszty	25 394,41	0,58%	29 273,49	0,56%
II Koszty realizacji działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00%
1. nieodpłatnej		0,00%		0,00%
2. odpłatnej		0,00%		0,00%
III Koszty ogólnoadministracyjne				0,00%
z tego:	19 621,34	0,00	9 990,26	0,19%
1. amortyzacja	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2. materiały	4 942,36	0,11%	472,17	0,01%
3. usługi obce	1 072,74	0,02%	5 939,87	0,11%
4. podróże służbowe	11 032,64	0,25%	776,92	0,01%
5. opłaty i składki	2 573,60	0,06%	2 801,30	0,05%
6. pozostałe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
IV Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	1 080,70	0,00	14 437,19	0,00
w tym pożytku publicznego		0,00%	0,00	0,00
V. Koszty finansowe	6 769,22	0,15%	6 508,18	0,12%
VI. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%



Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12.2011r. w zł.i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia-tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	1 470 001,94
z tego:	
1) środki trwałe	0,00
2) nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	1 470 001,94
3)	
4)	
5)	
6)	

8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	1 341 396,60
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego:	
1) <i>nawykli przychodów nad kosztami z ubiegłego roku</i>	128 605,34
2)	
3)	
4)	
5)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego:	
1) <i>umorzenie środków trwałych</i>	0,00
2) <i>likwidacja środka trwałego</i>	0,00
3)	
4)	
5)	
4. Stan funduszu na koniec roku	1 470 001,94



9. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych

w zł.i gr

Wyszczególnienie	Razem	z tego	
		losowe	pozostałe
Zysk nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

10. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem: z tego z tytułu:	-	-	-
1)			
2)			

11. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń),
związanych z działalnością statutową:

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem: z tego z tytułu:	-	-
1)		
2)		

12. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich

finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

Podobnie jak w latach ubiegłych struktura przychodów wskazuje na coraz większe uzależnienie działalności Koła od finansów publicznych i uzyskanych grantów. Koło prowadzi cztery wyspecjalizowane placówki tj. Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy, Ośrodek Wczesnej Interwencji, Środowiskowy Dom Samopomocy oraz Niepubliczną Specjalistyczną Poradnię Wczesnego Wspomagania Rozwoju . W placówkach udzielane są świadczenia rehabilitacyjne, w OREW i NSPWWR wychowankowie realizują również obowiązek szkolny, stąd konieczność



zatrudniania wyspecjalizowanej kadry. Koszt tych działalności pokrywany jest głównie z dotacji na oświatę z Powiatu i kontraktu z NFZ oraz zadań zleconych PFRON i PCPR. W roku 2011 rozpoczęto również prace związane z zagospodarowaniem terenów zielonych wokół budynku, co ułatwi realizację celów zawartych w indywidualnych programach terapeutycznych wychowanków oraz uatrakcyjni ofertę edukacyjną. Ponadto Koło realizuje swoje cele statutowe związane z integracją i wsparciem dla rodzin dotkniętych niepełnosprawnością. Te zadania realizowane są głównie przez pracę swoich członków, przy finansowym wsparciu darczyńców.

Wyszczególnienie	w zł. i gr.			
	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	4 385 925,39	100,00%	5 198 942,64	100,00%
1. wsparcie, integracja, kultura	10 441,80	0,24%	24 482,13	0,47%
2. edukacja i wychowanie OREW	2 511 918,09	57,27%	2 835 818,90	54,55%
3. rehabilitacja OREW	764 047,61	17,42%	911 754,77	17,54%
4. profilaktyka i rehabilitacja OWI	566 223,13	12,91%	628 808,31	12,09%
5. Niepubliczna Specjalistyczna Poradnia Wczesnego Wspomagania Rozwoju	0,00	0,00%	220 456,49	4,24%
6. amortyzacja rozbudowa i przebudowa	54 906,48	1,25%	61 299,00	1,18%
7. Środowiskowy Dom Samopomocy	478 388,28	10,91%	516 323,04	9,93%

Wykazane w bilansie przychody przyszłych okresów stanowią wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji (415 316,12zł).



Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób
z Upośledzeniem Umysłowym
Koło w Mieście
ul. Wojsławska 27B 38-050 Mieście
NIP: 817-18-84-895 Regon: 180694388
tel/fax: 17 583 74 17 506 35 22 583 97 16
KONTO: PKO 22 1020 4913 0000 0102 0052 9420

(pieczęć Koła)

GŁÓWNA
mgr Barbara

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

.....Mieście, 15.05.2012.....
(miejsce i data sporządzenia)

L. Duda
K. Rządca
Lesław Stasz
Jolanta Chwałowicz
Adam Sknypch

Przewodniczący Zarządu Koła

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

inż. Jacek Piechota

(imię, nazwisko i podpis)

V-ce PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Regina Piechota

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA

Irena Wiktor

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA

Lucyna Zasucha