

III. Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
PSOUU Koło w Mielcu
za rok obrotowy 2009

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 z tego:	1 737 666,16	1 675 348,92	1 483 303,07	1 929 712,01
1) budynki i budowle	465 210,28	1 143 727,05	0,00	1 608 937,33
2) urządzenia techniczne	195 207,54	0,00	0,00	195 207,54
3) pozostałe środki trwałe	56 289,21	69 277,93	0,00	125 567,14
4) środki trwałe w budowie	710 958,95	432 768,10	1 143 727,05	0,00
5) niskocenne środki trwałe	310 000,18	29 575,84	339 576,02	0,00

* wyksięgowanie do ewidencji pozabilansowej

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 z tego:	431 202,04	178 699,17	339 576,02	270 325,19
1) budynki i budowle	27 958,83	95 855,69	0,00	123 814,52
2) urządzenia techniczne	58 774,51	34 833,96	0,00	93 608,47
3) pozostałe środki trwałe	34 468,52	18 433,68	0,00	52 902,20
4) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
5) niskocenne środki trwałe	310 000,18	29 575,84	339 576,02	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:	17 446,39	3 583,19	21 029,58	0,00
1) oprogramowanie	17 446,39	3 583,19	21 029,58	0,00
2)				

*wysięgowanie do ewidencji pozabilansowej

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:	17 446,39	3 583,19	21 029,58	0,00
1) oprogramowanie	17 446,39	3 583,19	21 029,58	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 1.01.2009	Stan na 31.12.2009	Przewidywany umowami termin spłaty
Należności długoterminowe	100 000,00	100 000,00	31.08.2015
Należności krótkoterminowe, w tym:	127 145,16	207 110,68	
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	515,60	
2. z tytułu podatków i ubez.p.społecznych	0,00	0,00	
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
4. z tytułu kontraktu z NFZ	118 111,90	194 679,80	15.02.2009
4. inne (pożyczki z ZFŚS)	9 033,26	11 915,28	Od 01 do 12/2009
Razem należności	227 145,16	307 110,68	

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

b) struktura zobowiązań

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na 1.01.2009	Stan na 31.12.2009	Przewidywany umowami termin spłaty
Zobowiązania długoterminowe	290 564,00	239 288,00	31.08.2015
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	67 657,04	77 994,95	
1. z tytułu dostaw i usług	6 924,75	12 553,57	
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	8 305,73	13 497,45	31.01.2010
4. inne	52 426,56	51 943,93	
Razem zobowiązania	358 221,04	317 282,95	

Poz. zobowiązania długoterminowe obejmuje kredyt zaciągnięty w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku przył. ul. Wojsławskiej, poz.4 zobow.krótkoterminowych to m.in. część kredytu przypadająca do spłaty w roku 2009.

4. Zapasy rzeczowy aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2009	Stan na 31.12.2009
<i>Materiały w magazynie</i>	990,01	983,47
<i>Zaliczka na dostawę usług</i>	0,00	0,00
Razem	990,01	983,47

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Rozliczenie międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2009
1. Czynne, w tym	3 693,68
- ubezpieczenie OC OREW	2 665,88
- ubezpieczenie OC PWI	940,00
- abonament na program NOD32	87,80
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00

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

w zł,gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem				
z tego:	3 907 593,30	100,00 %	4 732 375,06	100,00 %
1. Przychody z działalności statutowej typowej (tradycyjnej)	5 003,40	0,13%	5 765,20	0,12%
- składki członkowskie	5 003,40	0,13%	5 765,20	0,12%
2. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego	3 830 531,23	98,03%	4 650 764,03	98,28%
a) dotacje	3 318 398,44	84,92%	4 011 525,44	84,77%
- Starostwo Powiatowe (oświata)	2 116 000,00	54,15%	2 308 600,00	48,78%
- PFRON zadanie zlecone	182 222,77	4,66%	341 789,55	7,22%
- PFRON edukacja	1 959,96	0,05%	1 959,96	0,04%
- PFRON edukacja - podjazd	3 061,32	0,08%	3 061,32	0,06%
- PFRON edukacja - przystosowanie budynku dla niepełnosprawnych	30 172,68	0,77%	23 864,70	0,50%
- Narodowy Fundusz Zdrowia	940 749,60	24,07%	1 162 260,80	24,56%
- Powiat Mielecki-ŚDS-zad.zlecone	0,00	0,00%	137 847,99	2,91%
- Urząd Wojewódzki ROPS	4 100,00	0,10%	0,00	0,00%
- dotacja FIO	27 656,11	0,71%	0,00	0,00%
- dotacja FIO - inwestycje	0,00	0,00%	15 973,68	0,34%
-PUP refundacja wynagrodzeń	0,00	0,00%	4 143,60	0,09%
-ZG - umowa partnerska	0,00	0,00%	481,24	0,01%
-Urząd Miasta i Gminy,MOPS	12 476,00	0,32%	11 542,60	0,24%
b) darowizny	29 862,04	0,76%	29 928,90	0,63%
c) pozostałe	50 847,80	1,30%	37 169,10	0,79%
d) nadwyżka przych. z roku ubiegłego	431 422,95	11,04%	572 140,59	12,09%
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego	61 364,30	1,57%	70 768,95	1,50%
a) działalności nieodpłatnej	61 364,30	1,57%	70 768,95	1,50%
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4. Pozostałe przychody	984,32	0,03%	532,00	0,01%
5. Przychody finansowe	9 703,38	0,25%	4 544,88	0,10%
6. Zyski nadzwyczajne	6,67	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	3 335 452,71	100,00%	3 600 793,01	100,00%
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych				
z tego:	3 319 211,29	99,51%	3 585 105,85	99,56%
1. zużycie energii	43 051,51	1,29%	78 486,85	2,18%
2. Zużycie leków i śr.opatrunkowych	20,00	0,00%	425,92	0,01%
3. Zużycie mat.do terapii, doposażenie	42 683,92	1,28%	208 731,01	5,80%
4. Zużycie materiałów	48 274,17	1,45%	91 064,83	2,53%
5. Zużycie art.spożywczych	44 517,39	1,33%	52 309,83	1,45%
6. Usługi transportowe	35 317,42	1,06%	110 146,10	3,06%
7. Remonty, konserwacje,naprawy	1 096 372,51	32,87%	133 786,78	3,72%
8. Usługi pozostałe	41 564,48	1,25%	122 654,94	3,41%
9. Wynagrodzenia osob.i bezosob.	1 496 310,53	44,86%	2 113 532,29	58,70%
10. Składki na ub.społ. i F.Pracy	258 465,27	7,75%	364 967,11	10,14%
11. Świadcz.na rzecz.prac- ZFŚS	44 989,03	1,35%	67 308,23	1,87%
12. Wyd.na rzecz.prac. nie zal.do wyn.	12 623,63	0,38%	65 332,00	1,81%
13. Podróże służbowe	18 049,77	0,54%	20 030,40	0,56%
14. amortyzacja	133 370,69	4,00%	149 123,33	4,14%
15. Pozostałe koszty	3 600,97	0,11%	7 206,23	0,20%
II Koszty realizacji działalności pożytku publicznego	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1. nieodpłatnej	0,00	0,00%		0,00%
2. odpłatnej	0,00	0,00%		0,00%
III Koszty ogólnoadministracyjne				0,00%
z tego:	5 643,35	0,00%	5 046,58	0,14%
1. amortyzacja	370,00	0,01%		0,00%
2. materiały	97,77	0,00%	864,60	0,02%
3. usługi obce	281,00	0,01%	510,00	0,01%
4. podróże służbowe	1 119,98	0,03%	611,70	0,02%
5. opłaty i składki	3 774,60	0,11%	2 884,60	0,08%
6. pozostałe	0,00	0,00%	175,68	0,00%
IV Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
w tym pożytku publicznego		0,00%		0,00%
V. Koszty finansowe dział.stat.	10 598,07	0,32%	8 663,87	0,24%
VI. Straty nadzwyczajne dział.stat.		0,00%	1 976,71	0,05%

8. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12.2009r. w zł.i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia-tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	209 814,55
z tego:	
1) środki trwałe	0,00
2) skumulowany wynik finansowy	209 814,55
3)	
4)	
5)	
6)	

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

w zł.i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	209 814,55
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego:	
1)	
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	209 814,55

10. 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	1 976,71	1 976,71	0,00

11. 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)			
3)			

12. 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)		
3)		

13. 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 trzy wyspecjalizowane placówki tj. Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy, Ośrodek Wczesnej Interwencji oraz Środowiskowy Dom Samopomocy. W placówkach udzielane są świadczenia rehabilitacyjne, w OREW wychowankowie realizują również obowiązek szkolny, stąd konieczność zatrudniania wyspecjalizowanej kadry. Koszt tych działalności pokrywany jest głównie z subwencji oświatowej i kontraktu z NFZ oraz zadań zleconych PFRON i PCPR. W roku 2009 realizowane był również w ramach umowy partnerskiej z Zarządem Głównym projekt – wsparcie osób z niepełnosprawnością intelektualną (osoby z zespołem Downa oraz upośledzeniem w stopniu głębokim) finansowany z Projektu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W roku 2009 zakończono drugi etap rozbudowy budynku, co pozwoliło na uruchomienie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy. 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 kosztów realizacji zadań statutowych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
I. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych		100,00		100,00
z tego:	3 319 211,29	%	3 585 105,85	%
1. wsparcie, integracja, kultura	3 949,57	0,12%	8 385,36	0,23%
2. edukacja i wychowanie	2 362 901,17	71,19%	2 214 065,71	61,76%
3. rehabilitacja OREW	549 399,22	16,55%	662 007,53	18,47%
4. profilaktyka i rehabilitacja OWI	371 205,22	11,18%	530 116,02	14,79%
5. rehabilitacja-ROPS-doposażenie	4 100,00	0,12%	0,00	0,00%
6. FIO-program aktywnej integracji osób niepełnosprawnych	27 656,11	0,83%	0,00	0,00%
6. Proj.Syst.-wsparcie osób z niep.intel.	0,00	0,00%	481,24	0,01%
6. ROPS-rozbudowa i przebudowa	0,00	0,00%	15 973,68	0,45%
6. Środowiskowy Dom Samopomocy	0,00	0,00%	154 076,31	4,30%

Wykazane w bilansie przychody przyszłych okresów dotyczą otrzymanych dotacji na przystosowanie budynków dla osób niepełnosprawnych (budowa podjazdu w filii w Woli Pławskiej, przystosowanie budynku w Mielcu przy.ul Wojstawskiej- winda,łazienki,) rozbudowę i przebudowę segmentu gospodarczego oraz zakup środków trwałych amortyzowanych wg stawek . Większość środków pozyskanych z wpłat z tytułu 1% została przeznaczona na rozbudowę budynku ,dofinansowanie działalności ŚDS oraz na zakup w roku 2010 samochodu osobowego, niezbędnego do dowozu uczestników OREW i ŚDS . Nadwyżka przychodów na kosztami została wydatkowana na przebudowę

i rozbudowę budynku. We wrześniu 2007r. PSOUU Koło w Mielcu zaciągnęło kredyt w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku w Mielcu, przy. ul. Wojsławskiej, który splanany będzie do roku 2015.

(pieczęć Koła)

Przewodniczący Zarządu Koła

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

.....
(imię, nazwisko i podpis)

.....Mielec, 17.03.2010.....
(miejsce i data sporządzenia)