



STOWARZYSZENIE NA RZECZ NIEPEŁNOSPRAWNYCH SPES
Sprawozdanie merytoryczne i finansowe
za rok 2010

Pomagamy od roku 1986

Stowarzyszenie na Rzecz Niepełnosprawnych SPES
Organizacja Pożytku Publicznego

Nr KRS 00000 14574

40-048 Katowice • ul. Kościuszki 46
Tel. 32.251.73.47 • Fax 32.609.93.44
e-mail: spes@spes.org.pl • Internet: www.spes.org.pl

Nr konta:
Bank Polska Kasa Opieki S.A.
55 1240 2959 1111 0000 3126 0611

Spis treści

Autorzy oraz informacja o zatwierdzeniu „Sprawozdania”	2
A. SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE	
A.I. Wstęp	
1. Informacje rejestrowe	2
2. Skład Zarządu	2
A.II. Zasady, formy i zakres działalności	
1. Historia i misja	3
2. Cele statutowe	3
3. Struktura organizacyjna	3
4. Formy i zakres działalności	4
5. Standardy	4
A.III. Realizacja celów statutowych w roku 2010	
1. Mieszkanie Chronione (w organizacji)	5
2. Ośrodek Pomocy Kryzysowej	5
3. Wspólnota Spotkań „Kosztka” (d. Świetlica Terapeutyczna)	5
4. Warsztat Terapii Zajęciowej im. O. Stanisława Bocera, omi	6
5. Program Edukacji Obywatelskiej	6
A.IV. Osoby uzyskujące pomoc, personel i wolontariusze	
1. Klienci, osoby uzyskujące pomoc, uczestnicy	7
2. Wolontariusze	7
3. Personel	7
A.V. Pozostałe informacje	
1. Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych	8
2. Odpisy Uchwał Zarządu	9
3. Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej	9
4. Informacja o wydatkach na wynagrodzenia	9
5. Informacja u udzielonych pożyczkach pieniężnych	10
6. Kwoty ulokowane na rachunkach bankowych	10
7. Wartość nabytych akcji i obligacji	11
8. Nabyte nieruchomości	12
9. Dane o działalności zleconej przez podmioty państwowe i samorządowe	12
10. Informacja o rozliczeniach z tytułu zobowiązań podatkowych	12
11. Informacja o otrzymanych darowiznach publikowana zgodnie z przepisami art. 18, ust. 1e ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	12
A.VI. Kontrole działalności w roku 2010	13
B. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	
1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	16
2. Bilans	17
3. Rachunek wyników	18
4. Informacja dodatkowa	19
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych	26

Autorzy i informacja o zatwierdzeniu *Sprawozdania*

Autor części merytorycznej

Grzegorz Sikora

Dyrektor Programów, Stowarzyszenie SPES

Autor części finansowej

Klaudia Bałazińska

Księgowy, Księgowy, KSK Leader Sp. z o.o.

Zatwierdzenie sprawozdania

Niniejsze „Sprawozdanie merytoryczne i finansowe za rok 2010” zatwierdzone zostało Uchwałą Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia SPES z dnia 29 marca 2011 roku.

A. SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE

A.I. Wstęp

1. Informacje rejestrowe

<i>Nazwa organizacji</i>	Stowarzyszenie na Rzecz Niepełnosprawnych SPES
<i>Adres siedziby</i>	ul. Kościuszki 46, 40-048 Katowice
<i>Telefon</i>	32 251 73 47
<i>Fax</i>	32 609 93 44
<i>e-mail</i>	spes@spes.org.pl
<i>Strona internetowa</i>	www.spes.org.pl
<i>Data rozpoczęcia działalności</i>	1986
<i>Data rejestracji</i>	8.12.1990 r., Rejestr Stowarzyszeń, nr St.398, Sąd Okręgowy w Katowicach
<i>Rejestracja w KRS</i>	17.09.2001 r., Krajowy Rejestr Sądowy, Sąd Rejonowy w Katowicach
<i>Uzyskanie statusu Organizacji Pożytku Publicznego</i>	12.05.2004 r., postanowienie Sądu Rejonowego w Katowicach - Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>Nr KRS</i>	00000 14574
<i>Nr REGON</i>	271029982
<i>Rodzaj przeważającej działalności wg PKD</i>	9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana
<i>Konto bankowe</i>	Bank Polska Kasa Opieki S.A. 55 1240 2959 1111 0000 3126 0611

2. Zarząd

<i>Imię i Nazwisko</i>	<i>Funkcja</i>	<i>Miejsce zamieszkania</i>
Grzegorz Sikora	Prezes Zarządu	Katowice
Krystyna Wierzba	Zastępca Prezesa Zarządu	Katowice
Bogna Latos	Członek Zarządu	Katowice

A.II. Zasady, formy i zakres działalności

1. Historia i misja

Stowarzyszenie SPES powstało w efekcie zaangażowania świeckich katolików, członków Sekcji Pomocy Człowiekowi katowickiego Klubu Inteligencji Katolickiej oraz Biskupiego Komitetu Pomocy Uwięzionym i Internowanym w Katowicach, organizujących od początku lat osiemdziesiątych pomoc dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej. Ich ochotnicza praca dla dobra osób z upośledzeniem umysłowym oraz członków ich rodzin doprowadziła do powstania w roku 1986 Świetlicy Terapeutycznej, która stała się załącznikiem dalszego rozwoju Stowarzyszenia SPES.

Rejestracja sądowa Stowarzyszenia SPES w roku 1990, była inicjatywą osób, które po przełomie roku 1989 pragnęły wziąć udział w budowaniu społeczeństwa obywatelskiego, jednocześnie realizując wskazania katolickiej nauki społecznej, a w szczególności kierować się nauczaniem Ojca Świętego Jana Pawła II.

Wierzymy, iż niepełnosprawność i każde ludzkie cierpienie, jest znakiem kondycji istnienia ludzkiego, bardzo potrzebnym dla społecznego zdrowia i równowagi. Naszą misją jest zmniejszanie luki między możliwościami jednostek a wymaganiami życia społecznego.

Stowarzyszenie SPES prowadzi działalność statutową na rzecz osób niepełnosprawnych oraz osób, które z powodu choroby, podeszłego wieku, pozbawienia środków do życia czy innych krytycznych wydarzeń znalazły się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej. Naszych podopiecznych i klientów wspieramy przede wszystkim w trudnym dążeniu do odzyskania bądź zwiększenia zakresu niezależności życiowej.

2. Cele statutowe

Celem Stowarzyszenia jest:

- udział w budowaniu społeczeństwa obywatelskiego otwartego na integrację z osobami niepełnosprawnymi i cierpiącymi,
- udzielanie pomocy z zakresu szeroko pojętej rehabilitacji osobom niepełnosprawnym, bez względu na rodzaj doświadczanej niepełnosprawności, która zwiększy możliwości ich niezależnego i samodzielnego życia,
- udzielanie pomocy osobom i rodzinom, które z powodu niepełnosprawności, podeszłego wieku, choroby, pozbawienia środków do życia czy innych krytycznych wydarzeń, znalazły się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej.

3. Struktura organizacyjna

Stowarzyszenie SPES jest działającą dla dobra wspólnego organizacją pozarządową, zrzeszającą osoby fizyczne identyfikujące się z jego misją. Najwyższą władzą Stowarzyszenia jest Walne Zebranie Członków. Zarząd, wybierany przez Walne Zebranie, kieruje działalnością Stowarzyszenia i reprezentuje je na zewnątrz. Komisja Rewizyjna jest władzą powoływaną przez Walne Zebranie do sprawowania kontroli nad działalnością Stowarzyszenia.

4. Formy i zakres działalności

Stowarzyszenie SPES funkcjonuje głównie w obszarze ochrony zdrowia, rehabilitacji i pomocy społecznej. Cele statutowe realizowane są w ramach jednostek organizacyjnych i programów. W okresie sprawozdawczym funkcjonowały: Warsztat Terapii Zajęciowej im. Ojca Stanisława Bocera OMI, Ośrodek Pomocy Kryzysowej, Wspólnota Spotkania „Koszutka” (d. Świetlica Terapeutyczna), Program Edukacji Obywatelskiej „Twoje Prawa”, Mieszkanie Chronione (w organizacji).

Szczegółowy opis działalności jednostek organizacyjnych i programów znajduje się w punkcie A.III. na stronach 5 i 6.

Naszymi klientami i podopiecznymi są przede wszystkim osoby zamieszkujące na terenie aglomeracji katowickiej, choć korzystają z naszej pomocy (zwłaszcza Ośrodka Pomocy Kryzysowej i Programu Edukacji Obywatelskiej) również osoby zamieszkujące w innych regionach Kraju.

Szczegółowe informacje o osobach korzystających z naszej pomocy znajdują się w punkcie A.III. oraz A.IV. na stronach 5,6 i 7.

5. Standardy

Stowarzyszenie SPES jest, działającą zgodnie z przepisami prawa o stowarzyszeniach oraz ustawy o organizacjach pożytku publicznego, organizacją charytatywną. W swej działalności kierujemy się społeczną nauką Kościoła Katolickiego. Jesteśmy również sygnatariuszem „Karty Zasad Działania Organizacji Pozarządowych” przyjętej podczas I Ogólnopolskiego Forum Inicjatyw Pozarządowych w roku 1996.

Wzorujemy się na doświadczeniach organizacji funkcjonujących w krajach o długoletnich tradycjach w zakresie samoorganizacji społeczeństw. Zabiegamy o to, by świadczyć usługi najwyższej jakości. Wzorem w tym zakresie są dla nas renomowane instytucje komercyjne i pozarządowe.

Staramy się, by nasze usługi były dostępne dla każdego. Siedziby naszych placówek pozbawione są barier architektonicznych. Posługujemy się językiem migowym. Kanały dostępu dostosowywane są do potrzeb Klientów (od kontaktów telefonicznych inicjowanych przez Klientów, aż do spotkań w ich miejscu zamieszkania). Prowadzimy z naszymi Klientami korespondencję drogą tradycyjną i elektroniczną. Odpowiedzi na najczęściej pojawiające się pytania publikujemy na stronach internetowych (Program Edukacji Obywatelskiej).

W okresie 25 lat działalności zaufali nam, udzielając pomocy finansowej, rzeczowej i merytorycznej, między innymi: Amerykańska Agencja ds. Rozwoju Międzynarodowego (USAID), Ambasada USA w Warszawie (Democracy Commission Small Grants Program), Apteka Eskulap S.j., Computers & Control S. j., Complex-Projekt Sp. z o.o., Elgór Hansen Sp. z o.o., Elektrociepłownia Chorzów "Elcho" Sp. z o.o., Fundacja im. Stefana Batorego, Fundacja BRE Banku, Fundusz Górnośląski S.A., Google Inc., Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” Pabianice”, Heidi Hebetechnik Euro-Dienst GmbH, ING Bank Śląski S.A., Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A., Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek, KWK „Wujek”, Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach, Komenda Miejska Policji w Katowicach, KSK Bezpieczeństwo, Mat-Roleks Grzegorz Matecki - Małgorzata Matecka S.J., Mostostal Zabrze Sp. z o.o., Narodowy Bank Polski, "Ortner" Christian Ortner, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, PGL Lasy Państwowe - Nadleśnictwo Katowice, Prochem S.A., Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego "Bumar", PKO Bank Polski S.A. Oddział Regionalny w Katowicach, Profes Centrum Kształcenia i Doradztwa, Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „Prinż”, Przedsiębiorstwo „Rolbud” Sp. z o.o., Rafineria Czechowice S.A., Polska Energia Pierwsza Kompania Handlowa Sp. z o.o., Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Phare - fundusz pomocowy Unii Europejskiej, Selgros Sp. z o.o. Katowice, Skład Opału i Materiałów Budowlanych Teresa i Marian Sobianek, Śląska Okręgowa Izba Lekarska, Skład Opału i Materiałów Budowlanych i Nawozów Kalisz, „Węgło-Smyk” Sp. z o.o., Urząd Miasta Katowice, Watra S.j., W-Handel Sp. z o.o., Zakon Braci Mniejszych Franciszkanów - Prowincja Wniebowzięcia NMP w Polsce, Zgromadzenie Misjonarzy Oblatów M.N. - Parafia OO. Oblatów w Katowicach, Zarząd Województwa Śląskiego, Z.P.U „Termet” oraz wielu innych.

A.III. Realizacja celów statutowych w roku 2010

1. Mieszkanie Chronione (w organizacji)

Ilość podopiecznych w roku 2010: 1 osoba

W maju 2010 roku dobiegło końca prowadzone na wniosek Stowarzyszenia SPES sądowe postępowanie o ubezwłasnowolnienie oraz ustanowienie opieki w osobie pracownika SPES, naszej niepełnosprawnej intelektualnie podopiecznej, której prawni opiekunowie nie żyją. Osoba ta nadal korzysta ze struktur terapeutycznych SPES, a od września 2010 mieszka w mieszkaniu chronionym ze swoim opiekunem prawnym, będącym jednocześnie pracownikiem naszego Stowarzyszenia. Mieszkanie chronione jest obecnie samofinansującą się formą pomocy o charakterze rodzinnym i nieinstytucjonalnym. Lokal mieszkania chronionego jest udostępniany w tym celu przez osobę sprawującą opiekę. Z myślą o zabezpieczeniu kolejnych naszych podopiecznych, którzy zostaną osamotnieni po śmierci rodziców planujemy w roku 2011 zakup działki budowlanej, a w latach następnych budowę domu dla docelowo około 10 osób podopiecznych.

2. Ośrodek Pomocy Kryzysowej (działa od roku 1994)

Ilość klientów w roku 2010: 1.239 klientów, 1.934 osoby korzystające z pomocy w statystyce miesięcznej (w kolejnych miesiącach, narastająco), 3.557 godzin usług. Średnie zatrudnienie: 6,65 osób/4,25 etatu. Siedziba: Katowice, ul. Kościuszki 46.

Ośrodek świadczy bezpłatne usługi pomocy psychologicznej i prawnej oraz poradnictwa obywatelskiego i socjalnego, osobom znajdującym się w trudnych a nierzadko, skrajnie dramatycznych sytuacjach życiowych. Klientami Ośrodka się osoby żyjące w ubóstwie, pozbawione podstawowych środków do życia, nie posiadające środków na sfinansowanie kosztów leczenia, rehabilitacji bądź pomocy prawnej. Poszukują u nas pomocy rodziny zagrożone eksmisją, osoby doświadczające przemocy w rodzinie, przeżywające kryzysy osobiste i rodzinne, mające trudności w uzyskaniu świadczeń i usług o charakterze socjalnym. Oferta Ośrodka łączy w sobie zadania ośrodka pomocy psychologicznej oraz biura bezpłatnych porad obywatelskich, socjalnych i prawnych.

3. Wspólnota Spotkań „Koszutka” (d. Świetlica i Obozy Terapeutyczne – działa od roku 1986)

Ilość uczestników w roku 2010: 36 osób. Zatrudnienie: 0 osób. Ochotnicy (wolontariusze): 20 osób. Siedziba: Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów MN 12.

Uczestnikami Wspólnoty Spotkań „Koszutka” są osoby z upośledzeniem umysłowym, wolontariusze (w większości młodzież szkół średnich, studenci, alumni Wyższego Śląskiego Seminarium Duchownego w Katowicach) pełniący rolę terapeutów (nazywamy ich asystentami) oraz rodzice osób niepełnosprawnych. Wspólnota Spotkań funkcjonuje w każdą sobotę. Letnie i zimowe obozy są kontynuacją i podsumowaniem całorocznej pracy. Uczestnicy naszych zajęć wraz z asystentami wspólnie przeżywają codzienność, która stwarza wiele naturalnych okazji (jak choćby wyjście do kina czy wspólne przyrządzanie posiłków) do nabywania nowych umiejętności o charakterze społecznym. Organizując zajęcia Wspólnoty Spotkań i obozy wakacyjne pragniemy pomóc osobom z upośledzeniem umysłowym w zdobyciu maksymalnej niezależności życiowej. Jednak przede wszystkim, funkcjonują po to, by stało się możliwym spotkanie, „bycie razem” – tych, którzy na co dzień boleśnie doświadczają odrzucenia i ich młodych przyjaciół – asystentów. Zarówno zajęcia sobotnie Wspólnoty jak i wakacyjne obozy są organizowane i prowadzone wyłącznie przez wolontariuszy – asystentów. W ten sposób wychowujemy młodzież do przyjmowania współodpowiedzialności za słabszych członków społeczeństwa.

4. Warsztat Terapii Zajęciowej im. Ojca Stanisława Bocera OMI (działa od roku 1999)

Ilość uczestników w roku 2010: 30 osób. Zatrudnienie: 12,15 osób/10,02 etatu. Siedziba: Katowice, ul. Panewnicka 463.

Prowadzi codzienną rehabilitację osób dorosłych z upośledzeniem umysłowym głębszego stopnia (w gronie uczestników znajdują się m.in. osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich, osoby bez możliwości kontaktowania się werbalnego, osoby z autyzmem). Uczestnicy Warsztatu korzystają z programów terapeutycznych w ramach pracowni: ceramicznej, ogrodniczej, technicznej, gospodarstwa domowego, dwóch pracowni rękodzieła. Pracownie produkują przedmioty o charakterze użytkowym. Celem prowadzonej terapii jest poprawa stanu rozwojowego i wzrost samodzielności uczestników. Warsztat jest również miejscem pracy, samorealizacji oraz godnego życia – dla osób, które z racji stopnia niepełnej sprawności, nie mając obiektywnych szans na podjęcie zatrudnienia, trwały dotąd w osamotnieniu w domach rodzinnych.

W roku 2010, w kontekście sygnalizowanych nam zmian w ustawodawstwie, których celem ma być ograniczenie finansowania Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków budżetu państwa, podjęliśmy próbę reorganizacji struktur Warsztatu, tak aby w większym stopniu odpowiadały one zasadom ekonomii społecznej. Wprowadzona modyfikacja schematów organizacyjnych poszczególnych pracowni naszego Warsztatu, uwzględniając poważną niepełnosprawność uczestników, ma zrównoważyć aspekt terapeutyczny i produkcyjny. Podejmujemy próbę takiego prowadzenia działalności terapeutycznej Warsztatu, aby z ewentualnej sprzedaży wyrobów uzyskiwać przychody będące odczuwalnym zasileniem budżetu placówki.

W związku z powyższym złożyliśmy również na ręce Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych oraz przedstawicieli Sejmu RP projekt zmiany zapisów w rozporządzeniu regulującym działalność warsztatów terapii zajęciowej. Obecnie przychody ze sprzedaży wyrobów mogą być przeznaczane wyłącznie na integrację społeczną uczestników, co w praktyce wyklucza refinansowanie ze sprzedaży kosztów bieżącej działalności warsztatów.

5. Program Edukacji Obywatelskiej „Twoje Prawa” (od roku 1999)

Ilość osób korzystających w roku 2010: średnio miesięcznie 1200 unikalnych wizyt na stronach internetowego serwisu poradnika „Twoje Prawa”.

Od października 1999 roku, na naszych stronach internetowych publikujemy informator, zawierający kompleksowe omówienie regulacji prawnych dotyczących osób niepełnosprawnych oraz ich opiekunów. Informator przygotowany w sposób przejrzysty i na przystępnym poziomie językowym, omawia uprawnienia do świadczeń, usług i przywilejów przysługujących osobom niepełnosprawnym oraz członkom ich rodzin. Nasza publikacja, dająca pełny (kompleksowy) i stale aktualizowany przegląd wymienionych zagadnień jest pierwszą tego rodzaju publikacją (dostępną on-line) w naszym kraju. Jak wskazują wyniki wyszukiwania poszczególnych słów kluczowych w przeglądarce Google (zwykle w pierwszej 10 wyników) oraz statystyki wizyt, jest również jedną z najbardziej popularnych tego typu publikacji w Internecie.

Odbiorcy projektu nabywają wyższych kompetencji obywatelskich, poprzez poznawanie przydatnych im procedur, zasad oraz regulacji prawnych. Ich działania będą cechować się wzrastającą skutecznością, co do rozwiązywania konkretnych problemów. Skuteczniejsze i bardziej racjonalne działania odbiorców projektu wpłyną również na poprawę jakości społecznego wizerunku osoby niepełnosprawnej; dotychczas często utożsamianej z niekompetencją, niezaradnością i postawami roszczeniowymi.

A.IV. Osoby uzyskujące pomoc, personel i wolontariusze

1. Klienci, osoby uzyskujące pomoc, uczestnicy - podopieczni

Naszymi Klientami są osoby niepełnosprawne intelektualnie (z upośledzeniem umysłowym), cierpiące na zaburzenia psychiczne i doświadczające innych rodzajów niepełnej sprawności. Naszą pomoc uzyskują również rodziny i osoby zagrożone ubóstwem, zagubione we współczesnej rzeczywistości, pozbawione podstawowych środków do życia, nie posiadające środków na sfinansowanie kosztów leczenia, rehabilitacji bądź pomocy prawnej, zagrożone eksmisją, osoby doświadczające przemocy w rodzinie, przeżywające kryzysy osobiste i rodzinne, poszukujące informacji o przysługujących uprawnieniach i świadczeniach i inni.

Klienci i uczestnicy w jednostkach organizacyjnych w roku 2010:

- Mieszkanie Chronione (w organizacji): 1 osoba dorosła z upośledzeniem umysłowym
- Warsztat Terapii Zajęciowej: 30 uczestników – osoby dorosłe z upośledzeniem umysłowym (z różnorodnych form pomocy korzystają również rodziny uczestników)
- Ośrodek Pomocy Kryzysowej: 1.239 klientów, 1.934 osoby korzystające z pomocy w statystyce miesięcznej (w kolejnych miesiącach, narastająco), 3.557 godzin usług
- Wspólnota Spotkań „Koszutka” (d. Świetlica i Obozy Terapeutyczne): 36 uczestników – osoby z upośledzeniem umysłowym oraz członkowie ich rodzin
- Program Edukacji Obywatelskiej „Twoje Prawa”: średnio miesięcznie 1200 unikalnych wizyt na stronach internetowego serwisu poradnika „Twoje Prawa”

2. Wolontariusze

20 osób zaangażowanych systematycznie w organizację i prowadzenie zajęć sobotnich oraz obozów wakacyjnych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie w ramach Wspólnoty Spotkań „Koszutka” (d. Świetlica Terapeutyczna i Obozy Terapeutyczne).

3. Personel

Informacja o średnim** zatrudnieniu w roku 2010 r.

Lp.	Stanowisko	Średnie zatrudnienie wg osób*	Średnie zatrudnienie wg etatów
Ośrodek Pomocy Kryzysowej			
1.	Asystent pracownika socjalnego	1,33	1,33
2.	Asystent programów	0,16	0,06
3.	Psycholog	1	0,2
4.	Pracownik socjalny	1,41	1,41
5.	Pracownik socjalny, psycholog	1	0,65
6.	Szef techniczny- informatyk	1	0,3
7.	Zastępca dyrektora programów	0,75	0,3
8.	Prawnik- adwokat	0,66	umowa zlecenie
9.	Sprzątaczką	0,25	umowa zlecenie
	Razem	6,65	4,25
Warsztat Terapii Zajęciowej			
10.	Asystent programów	0,16	0,1
11.	Asystent terapeuty	0,5	0,5

12.	Kierownik Warsztatu	1	1
13.	Terapeuta, pielęgniarka	0,16	0,16
14.	Fizjoterapeuta	1	1
15.	Terapeuta zajęciowy	5	5
16.	Pracownik administracyjny	0,75	0,23
17.	Psycholog	1	0,2
18.	Szef techniczny - informatyk	1	0,7
19.	Zastępca dyrektora programów	0,75	0,3
20.	Zastępca kierownika, pielęgniarka	0,83	0,83
	Razem	12,15	10,02
Wspólnota Spotkań „Kosztka” (d. Świetlica Terapeutyczna i Obozy Terapeutyczne)			
21.	Wyłącznie wolontariusze	0	0
	Razem	0	0
Pozostałe			
22.	Dyrektor Programów	1	0,15
23.	Księgowa, kadrowa	0,16	0,08
	Razem	1,16	0,23
	Ogółem	19,96	14,50

* obliczono sumując liczbę osób zatrudnionych na danym stanowisku w każdym miesiącu 2010 roku, następnie dzieląc wynik przez 12 m-cy

** nie uwzględnia osób przebywających na urlopie bezpłatnym, wychowawczym, macierzyńskim

A.V. Pozostałe informacje

1. Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych

Nazwa organu zlecającej zadanie	Nr i data zawarcia umowy	Okres realizacji umowy	Przedmiot umowy	Przyznana kwota	Rozliczona kwota
Prezydent Miasta Katowice - środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Aneks nr 1/2010 z dn. 23.01.2009 do umowy nr 3/2001 z dnia 27.03.2001	01.01.2010 31.12.2010	Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób dorosłych z upośledzeniem umysłowych	443.880,00 zł	443.880,00 zł
Miasto Katowice Wydział Polityki Społecznej	Aneks nr 1/2010 z dnia 27.01.2009 do umowy nr DOS.8139-1/115/2207 z dnia 1.03.2007	01.01.2010 31.12.2010	Poradnictwo specjalistyczne realizowane przez Ośrodek Pomocy Kryzysowej Stowarzyszenia SPES	67 815,00 zł	67 815,00 zł
Miasto Katowice Wydział Polityki Społecznej	Umowa nr PS.III.302343-1/2010 z dn. 29.03.2010	01.01.2010- 31.12.2010	Współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób dorosłych z upośledzeniem umysłowym	49.320,00zł	49.320,00 zł

2. Odpisy Uchwał Zarządu*

<p>Uchwała Zarządu Stowarzyszenia na Rzecz Niepełnosprawnych SPES z dnia 29 marca 2010 r.</p>
<p>1. Uchwala się Politykę Rachunkowości, której treść stanowi załącznik nr 1 do uchwały. 2. Zatwierdza się Plan Kont, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.</p>
<p>Krystyna Wierzbą (-) Bogna Latos (-) Maciej Żłobiński (-)</p>

<p>Uchwała Zarządu Stowarzyszenia na Rzecz Niepełnosprawnych SPES z dnia 13 lipca 2010 r.</p>
<p>Zarząd uchwala budżet jednostek organizacyjnych Stowarzyszenia SPES na rok 2010 wraz z zasadami gospodarowania budżetem.</p>
<p>Krystyna Wierzbą (-) Bogna Latos (-)</p>

<p>Uchwała Zarządu Stowarzyszenia na Rzecz Niepełnosprawnych SPES z dnia 15 grudnia 2010 r.</p>
<p>Zarząd zatwierdza „Regulamin organizacyjnego Stowarzyszenia SPES”, którego treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.</p>
<p>Krystyna Wierzbą (-) Bogna Latos (-) Grzegorz Sikora (-)</p>

*pominięto uchwały w sprawach członkowskich (przyjęcia i skreślenia)

3. Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej

Stowarzyszenie nie prowadziło w roku 2010 działalności gospodarczej.

4. Informacja o wydatkach na wynagrodzenia

Personel zatrudniony w formie umów o pracę

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Średnie wynagrodzenie miesięczne na etat (brutto)
1.	Wynagrodzenie zasadnicze brutto	384 892,55 zł	-
2.	Nagrody uznaniowe brutto	27 750,00 zł	-
	Razem poz. 1 i 2	412 642,55 zł	-
3.	Świadczenia urlopowe brutto	13 726,70 zł	-
	Ogółem wynagrodzenia brutto (poz. 1,2 i 3)	426 369,25 zł	2 453,30 zł
	Narzut (pracodawcy)	72 305,46 zł	-
	Razem z narzutami	498 674,71 zł	-

Umowy zlecenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem
1.	Sprzątanie pomieszczeń biurowych Stowarzyszenia SPES	869,31 zł
2.	Adwokat (od 2 do 3 umów, od 2 do 3 osób, średnio: 2 osoby, 2 umowy) - współpraca w aktualizacji poradnika Programu Edukacji Obywatelskiej „Twoje Prawa”, konsultacje prawne dla klientów oraz personelu Ośrodka Pomocy Kryzysowej (dwa dyżury tygodniowo na każdą umowę), sporządzanie odpowiedzi na zapytania nadsyłane przez klientów OPK drogą korespondencyjną, bieżące konsultacje (telefoniczne i przez e-mail) prawne dla personelu OPK	49 203,37 zł
3.	Specjalista ds. BHP (obsługujący wszystkie jednostki organizacyjne)	3 733,20 zł
	Razem	53 805,88 zł

Umowy o dzieło

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem w roku 2010
1.	Opracowanie, wdrożenie i modernizacja „bazy faktur” Stowarzyszenia SPES (program obiegu dokumentów księgowych i kadrowych)	3 000,00 zł
2.	Redakcja poradnika „Twoje Prawa” Programu Edukacji Obywatelskiej	4 246,64 zł
3.	Prowadzenie kampanii 1% w tym m.in.: projekt strony dedykowanej, wdrożenie i administracja reklam Google AdWords, ogłoszenia prasowe	4 246,64 zł
4.	Przygotowanie obiektu (sprzątanie i inne czynności) do Obozu Terapeutycznego	467,00 zł
5.	Konserwacja kotłów c.o i c.c.w. na terenie WTZ (wyczyszczenie i zabezpieczenie przed i po sezonie grzewczym, uruchomienie kotłowni)	981,00 zł
	Razem	12 941,29 zł

Wynagrodzenia, diety i świadczenia dla członków Zarządu i Komisji Rewizyjnej

Wyszczególnienie	Kwota
Członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej	0,00 zł

5. Informacja o udzielonych pożyczkach pieniężnych

Stowarzyszenie nie udzielało w okresie sprawozdawczym - jak i w latach ubiegłych - pożyczek pieniężnych.

6. Kwoty ulokowane na rachunkach bankowych

Finansowy majątek obrotowy na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Bank	Kwota
1.	Rachunek bankowy - podstawowy	Pekao S.A Bank Polska Kasa Opieki S.A.	5.264,79 zł
2.	Rachunek bankowy - pomocniczy	Pekao S.A Bank Polska Kasa Opieki S.A.	14.584,46 zł
3.	Rachunek bankowy - oszczędnościowy	Pekao S.A Bank Polska Kasa Opieki S.A.	280.752,52 zł
	Razem		300.601,77 zł

7. Wartość nabytych obligacji i akcji

	Jednostki uczestnictwa funduszy IDEA TFI			Jednostki uczestnictwa funduszy Unikorona Pieniężny			Jednostki uczestnictwa funduszy BPH TFI		
	Razem Subfundusz Idea SFIO	Utworzony ze środków 1%	Utworzony ze środków pozostałych	Razem Subfundusz Union Investments	Utworzony ze środków 1%	Utworzony ze środków pozostałych	Razem BPH Subfundusz Skarbowy	Utworzony ze środków 1%	Utworzony ze środków pozostałych
Wartość na początek roku 2010, w tym:	920 115,03	813 289,67	106 825,36	603 268,39	533 228,94	70 039,45	440 897,77	374 733,88	66 163,89
Kwota zainwestowana	900 000,00	795 510,00	104 490,00	600 000,00	530 340,00	69 660,00	420 000,00	358 074,72	61 925,27
Wartość wzrostu	20 115,03	17 779,67	2 335,36	3 268,39	2 888,93	379,46	20 897,77	16 659,14	4 238,63
Zwiększenia w ciągu roku 2010, w tym:	1 339 978,34	1 210 893,71	129 084,63	33 837,47	29 908,94	3 928,53	17 302,02	14 705,56	2 596,46
Nabycie nowych jednostek uczestnictwa	1 250 000,00	1 130 000,00	120 000,00	-	-	-	-	-	-
Wzrost wartości jednostek	89 978,34	80 893,71	9 084,63	33 837,47	29 908,94	3 928,53	17 302,02	14 705,56	2 596,46
Zmniejszenia w ciągu roku 2010, w tym:	-	-	-	-	-	-	458 199,79	389 439,44	68 760,35
Zbycie jednostek	-	-	-	-	-	-	458 199,79	389 439,44	68 760,35
Wartość na koniec roku 2010, w tym:	2 260 093,37	2 024 183,38	235 909,99	637 105,87	853 137,89	73 967,98	-	-	-
Kwota zainwestowana	2 150 000,00	1 925 510,00	224 490,00	600 000,00	530 340,00	69 660,00	-	-	-
Wartość wzrostu	110 093,37	98 673,38	11 419,99	37 105,87	322 797,89	4 307,98	-	-	-

8. Nabyte nieruchomości

Stowarzyszenie w okresie sprawozdawczym nie nabyło nieruchomości.

9. Dane o działalności zleconej przez administrację publiczną

Nazwa organu zlecającej zadanie	Nr i data zawarcia umowy	Okres realizacji umowy	Przedmiot umowy	Przyznana kwota	Rozliczona kwota
Prezydent Miasta Katowice - środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Aneks nr 1/2010 z dn. 23.01.2009 do umowy nr 3/2001 z dnia 27.03.2001	01.01.2010 31.12.2010	Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób dorosłych z upośledzeniem umysłowych	443.880,00 zł	443.880,00 zł
Miasto Katowice Wydział Polityki Społecznej	Aneks nr 1/2010 z dnia 27.01.2009 do umowy nr DOS.8139-1/115/2207 z dnia 1.03.2007	01.01.2010 31.12.2010	Poradnictwo specjalistyczne realizowane przez Ośrodek Pomocy Kryzysowej Stowarzyszenia SPES	67 815,00 zł	67 815,00 zł
Miasto Katowice Wydział Polityki Społecznej	Umowa nr PS.III.302343-1/2010 z dn. 29.03.2010	01.01.2010- 31.12.2010	Współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób dorosłych z upośledzeniem umysłowym	49.320,00zł	49.320,00 zł

10. Informacja o rozliczeniach z tytułu zobowiązań podatkowych

Prawidłowo naliczono i odprowadzono podatek dochodowy od osób fizycznych. Nie występują zaległe zobowiązania podatkowe.

11. Informacja o otrzymanych darowiznach publikowana zgodnie z przepisami art. 18, ust. 1e ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Kwota darowizn otrzymanych w roku 2010 ogółem	Wyszczególnienie darowizn pochodzących od osób prawnych, jeżeli jednorazowa kwota darowizny przekracza 15.000 zł lub jeżeli suma wszystkich darowizn w danym roku podatkowym od jednego darczyńcy przekracza 35.000 zł	
31.305,42	Kwota	Nazwa i adres darczyńcy
	0,00	nie wystąpiły
O celu przeznaczenia otrzymanych darowizn informujemy w: „Informacji dodatkowej za rok 2010” oraz w „Sprawozdaniu finansowym z przepływu środków pieniężnych w roku 2010”		

A.VI. Kontrole działalności w roku 2010

Państwowa Inspekcja Pracy Okręgowy Inspektorat Pracy Katowice	16-17.06.2010 r.	Wybrane zagadnienia z zakresu prawnej ochrony pracy pracowników w Stowarzyszeniu SPES
--	-------------------------	--

Cel i zakres kontroli:

Kontrolą objęto wybrane zagadnienia z zakresu prawnej ochrony pracy pracowników.

Ustalenia z kontroli:

Ustalono, że dokumentację związaną z zatrudnieniem pracowników prowadzona jest przez podmiot zewnętrzny Equity Investments S.A. w Sosnowcu. Przy formułowaniu protokołu z kontroli wykorzystano:

- wyniki analizy przedłożonych dokumentów z zakresu prawnej ochrony pracy pracowników
- złożone w trakcie kontroli wyjaśnienia pracowników oraz osób działających w imieniu pracodawcy.

1. Nawiązywanie stosunku pracy.

Kontrolą objęto akta osobowe pracowników. Kontrola wykazała, że pracodawca prowadzi dokumenty związane z zatrudnieniem zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2. Wynagrodzenia za pracę i inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy.

Kontrolą objęto listy płac za okres od stycznia do maja 2010 r. Ustalono, że pracownicy otrzymali wynagrodzenie w terminie. Nie stwierdzono przypadków wypłacania należności za pracę w wysokości niższej niż minimalne wynagrodzenie. Nie stwierdzono przypadków potrącenia z wynagrodzenia za pracę.

3. Opłacanie składek na Fundusz Pracy

Kontrola druków ZUS P DRA i terminowości opłacania składek w okresie od stycznia do maja 2010 r. Składki odprowadzane są zgodnie z listami płac i deklaracjami ZUS DRA.

4. Zgłoszenie do ubezpieczenia społecznego.

Na podstawie zestawienia ustalono, że pracownicy zostali zgłoszeni do ubezpieczenia społecznego.

Zalecenia Kontrolującego:

Kontrolujący pismem z dn. 30.06.2010 r. wnosi o:

- 1) Udostępnienie wszystkim zatrudnionym pracownikom tekstu przepisów dotyczących równego traktowania w zatrudnieniu.
- 2) Przekazywanie pracownikom pisemnej informacji, o której mowa w art. 29 § 3 Kodeksu pracy w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami.
- 3) Określenie w treści umowy o pracę, pracowników zatrudnionych w niepełnym wymiarze czasu pracy, informacji o ilości godzin ponadwymiarowych, do których pracownik zachowuje prawo do wynagrodzenia z dodatkiem jak za pracę w godzinach nadliczbowych

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dn. 30.06.2010 r. informujemy, że wszystkie zalecenia Kontrolującego zostały wykonane na bieżąco

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Katowicach	6-8,13-14.12.2010 r.	Warsztat Terapii Zajęciowej im. Ojca Stanisława Bocera, OMI
---	-----------------------------	--

W poniższym zestawieniu pominięto analizowane przez protokół pokontrolny kwestie, co do których w dalszej korespondencji Kontrolujący: przyjął wyjaśnienia jednostki kontrolowanej do protokołu jednocześnie nie stwierdzając nieprawidłowości i nie wydając zaleceń.

Ustalenie Kontrolującego: „Kontrolujący poprosił o losowo wybrane zakresy czynności pracowników WTZ. Poproszono zakresy następujących pracowników: (...) przedstawiono zakresy (...) oprócz zakresu czynności Pana XY. W nawiązaniu do kontrolowanych zakresów czynności pracowników WTZ, zgodnie z opinią którą przesłaliście Państwo do tegoż Ośrodka (pismo z dnia 18.06.2010 roku) przepisy kodeksu pracy wprost nie nakazują dostarczyć pracownikowi w formie pisemnej zakresu obowiązków, jednakże ze względów organizacyjnych takie działanie jest wskazane. Wobec powyższego i w związku z tym, że na sześć kontrolowanych zakresów czynności brakowało jednego zakresu Pana XY, co wskazuje, że jednak WTZ przyjęta jest praktyka przedstawiania pracownikom zakresów obowiązków, dlatego też podtrzymujemy nasze stanowisko dotyczące prowadzenia w Warsztacie dokumentacji w sposób jednorodny.”

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: **Odpowiedź jednostki kontrolowanej** zakresu czynności. Zgodnie z art. 94 pkt 1 Kodeksu Pracy pracodawca obowiązany jest zaznajomić pracowników podejmujących pracę z zakresem ich obowiązków i sposobem wykonywania pracy na wyznaczonych stanowiskach. Powinność instruowania o zakresie czynności - z zastrzeżeniem ustawowych wyjątków – może następować w formie ustnej, z uwzględnieniem charakteru pracy i jej złożoności, a także wykształcenia i zawodowego doświadczenia pracownika (por. wyrok SN z dnia 7 stycznia 1998 r., I PKN 457/97, OSNAPIUS 1998, nr 22, poz. 653). Ze względu na doświadczenie zawodowe oraz specyfikę wykonywanego zatrudnienia przez szefa technicznego, zakres czynności w formie pisemnej nie ma w tym wypadku uzasadnienia. Przedłożyliśmy Kontrolującemu opinię Okręgowego Inspektoratu Państwowej Inspekcji Pracy z dnia 18.06.2010 r znak: 02T04387/4560/Sp-11011-01/10 zgodnie z którą: „doprecyzowanie zakresu czynności może nastąpić w formie ustnej”.

Ustalenia Kontrolującego: „W trakcie kontroli sprawdzono dowody księgowe potwierdzające dokonanie wydatków w wybranych losowo rodzajach kosztów. Analizy dokonano na podstawie danych zawartych w przekazanej do MOPS informacji o wydatkowaniu środków w I kwartale 2010 roku oraz informacji o wydatkowaniu środków w II kwartale 2010 roku. W tym zakresie należy wskazać, iż w dwóch przypadkach wpisano błędne kwoty oraz w dwóch przypadkach błędnie opisano źródło finansowania. W związku z powyższym zaleca się zwiększyć nadzór nad właściwym opisywaniem dowodów księgowych dokumentujących dokonane wydatki.”

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: Zalecenie przyjęto do bieżącej realizacji.

Ustalenia Kontrolującego: „W zakresie sporządzonej informacji o ogólnej frekwencji uczestników w poszczególnych miesiącach roku sprawozdawczego kontrolujący stwierdził w jednym przypadku niezgodność pomiędzy danymi wskazanymi w sprawozdaniu a stanem faktycznym (...). W przypadku uczestnika X.Z. w sprawozdaniu rocznym jednostka kontrolowana wykazała w miesiącu lutym 2009 r., iż uczestnik był obecny 10 dni w miesiącu jednakże z listy obecności prowadzonej przez warsztat wynika, iż uczestnik X.Z. był obecny 14 dni. Zgodnie z wyjaśnieniami WTZ był to błąd maszynowy. W związku z powyższym zaleca się zwiększyć nadzór and prawidłowym sporządzaniem informacji o ogólnej frekwencji uczestników w poszczególnych miesiącach roku sprawozdawczego”.

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: Zalecenie przyjęto do bieżącej realizacji.

Ustalenia Kontrolującego: „W miesiącu lipcu 2010 r.: uczestnik R.R. na liście prowadzonej przez terapeutę ma zaznaczoną obecność w dniu 6 lipca natomiast na liście prowadzonej przez uczestników w tym dniu brak podpisu uczestnika. W dniu 20 lipca w liście prowadzonej przez uczestników, uczestnik R.R. ma zaznaczoną nieobecność natomiast w liście sporządzonej przez terapeutę ma w tym dniu zaznaczoną obecność. W miesiącu listopadzie 2010 r. uczestnik R.R. w dniu 18 listopada terapeuta na swojej liście zaznaczył nieobecność w tym dniu, natomiast na liście prowadzonej przez uczestników, uczestnik R.R. jest podpisany. Uczestniczka E.R. brak podpisu dniu 30 listopada natomiast na drugiej liście terapeuta zaznaczył obecność. Uczestnik O.O. jest podpisany w dniu 22 listopada na liście prowadzonej przez uczestników natomiast na liście prowadzonej przez terapeutę ma w tym dniu zaznaczoną nieobecność. Zdaniem Kontrolującego listy obecności prowadzone przez samych uczestników powinny być zgodne z listami prowadzonymi przez terapeutę (...) W odniesieniu do wyjaśnień jednostki kontrolowanej oraz stwierdzonej podczas kontroli rozbieżności w złożonych podpisach uczestników pomiędzy losowo wybranymi listami obecności prowadzonymi przez samych uczestników a listami prowadzonymi przez terapeutę kontrolujący przyjmuje, iż prowadzenie dwóch list nie jest obowiązkowe. W związku z powyższym jednak zaleca się zmienić zapis w regulaminie organizacyjnym określając w nim, iż lista obecności prowadzona przez samych uczestników jest listą treningową tj. złożenie podpisu na niej ma charakter treningu a lista nie jest brana pod uwagę do frekwencji uczestników w zajęciach WTZ lub zwiększyć nadzór”.

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: W tej sprawie przedstawiliśmy Kontrolującemu opinię Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych, które uznało, iż lista treningowa jest dodatkową dokumentacją prowadzoną przez Warsztat, co do której nie istnieje wymóg jej prowadzenia wynikający z przepisów. Niemniej, przyjęto do realizacji zalecenie kontrolującego dokonania zmiany w regulaminie organizacyjnym, precyzującego, iż lista obecności prowadzona przez samych uczestników jest listą treningową.

Ustalenia Kontrolującego: „W nawiązaniu do kontrolowanych protokołów z posiedzeń Rady Programowej i stwierdzonym w toku kontroli niepełnym uczestnictwem członków rady w posiedzeniach, tutejszy Ośrodek zgadza się z cytowaną w wyjaśnieniach jednostki kontrolowanej opinią Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych, że „nie ma wymogu każdorazowego uczestnictwa wszystkich członków Rady”. Niemniej jednak w dalszej części tej samej opinii pisze, że „za wyjątkiem posiedzeń rady programowej, które dotyczą realizacji zadań wymienionych w § 14 rozporządzenia w sprawie wtz” dlatego właściwym byłoby określenie w regulaminie organizacyjnym wtz, że są dwa typy spotkań Rady w Warsztacie np. spotkania fakultatywne – bieżące zespołu merytorycznego, na których są poruszane sprawy związane z bieżącą pracą Warsztatu i obecność całego zespołu w ich przypadku nie jest obowiązkowa oraz spotkania obligatoryjne Rady, wynikające z ww. przepisów prawa, na których opracowywane są i oceniane wszystkie indywidualne programy rehabilitacji uczestników, zatem dla tego typu spotkań obecność członków Rady powinna być obowiązkowa. Natomiast w przypadku braku obecności któregoś z członków Rady w spotkaniach obligatoryjnych, należałoby potwierdzić zapoznanie się z ustaleniami podjętymi na spotkaniu Rady odnotowując ten fakt pod treścią protokołu. W związku z powyższym zaleca się w przypadku nieobecności członka Rady na posiedzeniu które dotyczy zadań wymienionych w § 14 rozporządzenia w sprawie wtz, należałoby potwierdzić zapoznanie się z ustaleniami podjętymi na posiedzeniu Rady odnotowując ten fakt pod treścią protokołu.

Odpowiedź jednostki kontrolowanej: Posiedzenia Rady Programowej poświęcone realizacji obowiązków wynikających z § 14 odbywają się i zawsze odbywały się w pełnym składzie czego potwierdzeniem są m.in. protokoły obrad udostępnione kontrolującemu. Zasadniczą dokumentacją obrazującą zwykle wielodniowe prace i obrady Rady Programowej, poświęcone realizacji obowiązków wynikających z § 14 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.03.2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej, są Oceny Realizacji Indywidualnych Programów Rehabilitacji oraz Indywidualne Programy Rehabilitacji, które zawsze posiadały i posiadają podpisy wszystkich członków Rady Programowej. Również z faktu, że obrady poświęcone realizacji obowiązków wynikających z § 14 są wielodniowe wynika, iż zapewniony jest faktyczny, aktywny udział każdego pracownika w ich przebiegu. W toku kontroli zarówno z roku 2010 jak i poprzedniej z roku 2009, Kontrolujący stwierdzili brak podpisów na protokołach z bieżących, fakultatywnych zebrań zespołu (a nie posiedzeń poświęconych realizacji obowiązków określonych w art. 14 rozporządzenia), których organizacja, a tym bardziej protokolowanie nie jest wymagane. Ten fakt był dotąd kwestionowany przez Kontrolującego, w toku Kontroli w roku 2009 i 2010 Kontrolujący nie wyróżniali posiedzeń

poświęconych realizacji § 14 od zebrań fakultatywnych, wyraźnie wskazując na okres I kwartału w którym zanotował brak podpisów wszystkich członków rady, a tymczasem prace nad wykonaniem obowiązków wynikających z § 14 zawsze trwają u nas w okresie II kwartału. Rozróżnienia na posiedzenia związane z realizacją § 14 oraz zebrania fakultatywne dokonało Biuro Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych, które to Biuro wydało na nasz wniosek interpretację jednoznacznie potwierdzającą prawidłowo organizowane przez nas w tym zakresie czynności.

Inne: W związku z zaleceniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Katowicach z roku 2009, które nakazywało nam przyjmować kandydatów do uczestnictwa w Warsztacie według kolejności zgłoszeń, zwróciliśmy się do Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych z prośbą o opinię. W naszym regulaminie przyjmowanie nowych uczestników uzależniliśmy bowiem od wieloprofilowej oceny ich sytuacji życiowej i ten stan uznawaliśmy za prawidłowy. Otrzymaliśmy opinię Biura potwierdzającą nasze stanowisko, iż kolejność zgłoszeń nie może być jedynym kryterium przyjmowania nowych uczestników.

B. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans, rachunek wyników, informacja dodatkowa, przepływ środków zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans na dzień 31.12.2010
3. Rachunek wyników
4. Informacja dodatkowa
5. Przepływ środków

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa: Stowarzyszenie na Rzecz Niepełnosprawnych SPES
2. Siedziba: 40-048 Katowice, ul. Kościuszki 46, tel. (32) 251-73-47, e-mail: spes@spes.org.pl
3. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych: Ośrodek Pomocy Kryzysowej, Warsztat Terapii Zajęciowej, Świetlica Terapeutyczna. Wymienione jednostki nie sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowego.
4. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9499Z (działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana).
5. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji: Sąd Rejonowy w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, 17.09.2001, KRS 14574.
6. Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON: 271029982
7. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja):
 - a. Grzegorz Sikora - Prezes Zarządu
 - b. Krystyna Wierzba - Zastępca Prezesa Zarządu
 - c. Bogna Latos - Członek Zarządu
8. Określenie celów statutowych organizacji: udzielanie pomocy z zakresu szeroko pojętej rehabilitacji osobom niepełnosprawnym, która zwiększy możliwości ich niezależnego i samodzielnego życia; udzielanie pomocy osobom i rodzinom, które z powodu niepełnosprawności, podeszłego wieku, choroby, pozbawienia środków do życia czy innych krytycznych wydarzeń, znalazły się w sytuacji kryzysu życiowego.
9. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: rok obrotowy 2010
10. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100% umorzeniu.
- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- Wycena majątku finansowego następuje wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Stosuje się amortyzację metodą liniową.

3. Bilans na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	2 050 486,02	3 000 840,09	A	Fundusze własne	2 141 574,19	3 248 980,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 532,90	I	Fundusz statutowy	280 602,42	2 261 532,19
II	Rzeczowe aktywa trwałe	86 204,83	97 107,96	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	44 281,19	147 199,23
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 826 098,45	840 249,40
IV	Inwestycje długoterminowe	1 964 281,19	2 897 199,23	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 826 098,45	840 249,40
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	
B	Aktywa obrotowe	323 968,86	303 578,97	3	Korekta wyniku za lata ubiegłe	-9 407,87	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	236 210,69	74 807,04
II	Należności krótkoterminowe	0,00	2 976,83	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
				II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 847,80	16 241,79
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	8 847,80	16 241,79
III	Inwestycje krótkoterminowe	323 968,86	300 601,77	3	Fundusze specjalne		
1	Środki pieniężne	323 968,86	300 601,77	III	Rezerwy na zobowiązania		
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00		IV	Rozliczenia międzyokresowe	227 362,89	58 565,25
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 330,00	19 369,17	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	227 362,89	58 565,25
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	2 377 784,88	3 323 787,86		Suma bilansowa	2 377 784,88	3 323 787,86

3. Rachunek wyników za 2010 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 896 868,68	1 854 825,42
I.	Składki brutto określone statutem	5 915,00	3 825,00
II.	Inne przychody określone statutem	2 890 953,68	1 851 000,42
II.1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 880 693,68	1 845 214,42
II.2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	10 260,00	5 786,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 109 240,71	1 026 677,38
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 787 627,97	828 148,04
D.	Koszty administracyjne	13 620,14	38 350,44
1	Zużycie materiałów i energii	-	2 527,47
2	Usługi obce	3 706,69	18 641,41
3	Podatki i opłaty	-	182,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 913,45	16 999,56
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe	-	-
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	26 638,44	5 812,05
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	-	0,38
G.	Przychody finansowe	25 452,18	44 641,02
H.	Koszty finansowe	-	0,89
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	1 826 098,45	840 254,39
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	1 826 098,45	840 249,40
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 826 098,45	840 249,40

4. Informacja dodatkowa za rok 2010

4.1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny

Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	Wg cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne, jeżeli cena nabycia była większa od 3 500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100% umorzeniu
Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	Według cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne
Wycena majątku finansowego	Wg cen nabycia pomniejszych o odpisy spowodowane utratą ich wartości, a aktywa finansowe, w tym zaliczone do aktywów instrumenty pochodne, dla których brak wtórnego rynku wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca.

4.2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

W Stowarzyszeniu SPES zmiany w tym zakresie w roku obrotowym 2010 nie wystąpiły.

4.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym.

W Stowarzyszeniu SPES po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

4.4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

4.4.a. Środki trwałe

	Grunty własne	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	- zł	54 142,00 zł	113 389,80 zł	141 926,47 zł	160 103,81 zł	469 562,08 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	26 713,57 zł	- zł	18 137,47 zł	44 851,04 zł
· nabycie	- zł	- zł	26 713,57 zł	- zł	18 137,47 zł	44 851,04 zł
·	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
· inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	9 289,00 zł	- zł	13 958,89 zł	23 247,89 zł
· likwidacja	- zł	- zł	9 289,00 zł	- zł	13 958,89 zł	23 247,89 zł
· aktualizacja wartości	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
· sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
·	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
· inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość brutto na koniec okresu		54 142,00 zł	130 814,37 zł	141 926,47 zł	164 282,39 zł	491 165,23 zł
Umorzenie na początek okresu:	- zł	14 776,80 zł	91 690,56 zł	141 926,21 zł	134 963,68 zł	383 357,25 zł
Zwiększenia:	- zł	1 353,59 zł	15 661,58 zł	0,26 zł	16 932,48 zł	33 947,91 zł
· Umorzenia bieżące	- zł	1 353,59 zł	15 661,58 zł	0,26 zł	16 932,48 zł	33 947,91 zł
Zmniejszenia:	- zł	- zł	9 289,00 zł	- zł	13 958,89 zł	23 247,89 zł
· likwidacja	- zł	- zł	9 289,00 zł	- zł	13 958,89 zł	23 247,89 zł
· sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
·	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
przemieszczenia wewnętrzne						
· inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Umorzenia na koniec okresu	- zł	16 130,39 zł	98 063,14 zł	141 926,47 zł	137 937,27 zł	394 057,27 zł
Wartość księgowa netto:	- zł	38 011,61 zł	32 751,23 zł	- zł	26 345,12 zł	97 07,96 zł

4.4.b. Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
• nabycie	- zł	- zł	11 257,29 zł	11 257,29 zł
• przemieszczenia	- zł	- zł	- zł	- zł
• inne	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
• likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł
• aktualizacja wartości	- zł	- zł	- zł	- zł
• sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł
• przemieszczenie	- zł	- zł	- zł	- zł
• inne	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość brutto na koniec okresu	- zł	- zł	11 257,29 zł	11 257,29 zł
Umorzenie na początek okresu:	- zł	- zł	- zł	- zł
Zwiększenia:	- zł	- zł	4 724,39 zł	4 724,39 zł
• Umorzenia bieżące	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia:	- zł	- zł	- zł	- zł
• likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł
• sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł
• inne	- zł	- zł	- zł	- zł
Umorzenia na koniec okresu	- zł	- zł	4 724,39 zł	4 724,39 zł
Wartość księgowa netto:	- zł	- zł	6 532,90 zł	6 532,90 zł

4.4.c. Finansowy majątek trwały

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Udziały i akcje	- zł	- zł	- zł	- zł
Papiery wartościowe (fundusze inwestycyjne – zwiększenie wartości oraz zakup jednostek)	1 964 281,19 zł	1 373 815,81 zł	440 897,77 zł	2 897 199,23 zł
Razem	1 964 281,19 zł	1 373 815,81 zł	440 897,77 zł	2 897 199,23 zł

4.5. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na		Z tego płatne	
	31.12.2009	31.12.2010	Do 1 roku	
Razem zobowiązania	8 847,80 zł	16 241,79 zł	8 847,80 zł	16 241,79 zł

4.6. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na		Z tego płatne	
	31.12.2009	31.12.2010	Do 1 roku	
Razem należności	0,00 zł	2 976,83 zł	0,00 zł	2 976,83 zł

4.7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (PPO)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	19 369,17 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00 zł
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	58 565,25 zł

4.8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Razem	Z tego	
		Losowe	Pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

4.9. Średnie zatrudnienie w roku 2010

Lp.	Stanowisko	Średnie zatrudnienie wg osób*	Średnie zatrudnienie wg etatów
Ośrodek Pomocy Kryzysowej			
1.	Asystent pracownika socjalnego	1,33	1,33
2.	Asystent programów	0,16	0,06
3.	Psycholog	1	0,2
4.	Pracownik socjalny	1,41	1,41
5.	Pracownik socjalny, psycholog	1	0,65
6.	Szef techniczny- informatyk	1	0,3
7.	Zastępca dyrektora programów	0,75	0,3
8.	Prawnik- adwokat	0,66	umowa zlecenie
9.	Sprzątaczką	0,25	umowa zlecenie
	Razem	6,65	4,25
Warsztat Terapii Zajęciowej			
10.	Asystent programów	0,16	0,1
11.	Asystent terapeuty	0,5	0,5
12.	Kierownik Warsztatu	1	1
13.	Terapeuta, pielęgniarka	0,16	0,16
14.	Fizjoterapeuta	1	1
15.	Terapeuta zajęciowy	5	5
16.	Pracownik administracyjny	0,75	0,23
17.	Psycholog	1	0,2
18.	Szef techniczny - informatyk	1	0,7
19.	Zastępca dyrektora programów	0,75	0,3
20.	Zastępca kierownika, pielęgniarka	0,83	0,83
	Razem	12,15	10,02
Wspólnota Spotkań „Koszutka” (d. Świetlica Terapeutyczna i Obozy Terapeutyczne)			
21.	Wyłącznie wolontariusze	0	0
	Razem	0	0
Pozostałe			
22.	Dyrektor Programów	1	0,15
23.	Księgowa, kadrowa	0,16	0,08
	Razem	1,16	0,23
	Ogółem	19,96	14,50

* obliczono sumując liczbę osób zatrudnionych na danym stanowisku w każdym miesiącu 2010 roku, następnie dzieląc wynik przez 12 m-cy
 ** nie uwzględnia osób przebywających na urlopie bezpłatnym, wychowawczym, macierzyńskim

4.10. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt. 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Nie wystąpiły

4.11. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

I. Przychody z działalności statutowej	1 854 825,42 zł
Składki brutto określone statutem	3 825,00 zł
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego:	560 215,00 zł
• Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	443 080,00 zł
• Urząd Miasta Katowice	117 135,00 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego:	5 786,00 zł
• Częściowa odpłatność za zabiegi rehabilitacyjne - Świetlica Terapeutyczna	986,00 zł
• Częściowa odpłatność za zabiegi rehabilitacyjne – Obóz Terapeutyczny	4 800,00 zł
Pozostałe przychody określone statutem	1 284 999,42 zł
• Wpłaty 1% podatku dla OPP	1 253 141,15
• Darowizny osób fizycznych i prawnych	31 305,42 zł
• Zbiórka publiczna	552,85 zł
II. Przychody finansowe	44 641,02 zł
Odsetki bankowe	6 441,23 zł
Wzrost wartości jednostki funduszu inwestycyjnego	38 199,79 zł
III. Przychody inne	5 812,05 zł
Przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych zrefundowanych	4 558,45 zł
Inne przychody	1 253,60 zł
PRZYCHODY OGÓŁEM	1 905 278,49 zł

4.12. Informacje o strukturze kosztów – źródła i wysokość

I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 104 791,26 zł
Świadczenia pieniężne	1 014 655,84 zł
• Ośrodek Pomocy Kryzysowej	347 009,05 zł
• Warsztat Terapii Zajęciowej	537 999,34 zł
• Koszt kampanii 1% (w tym kwota 107 360,00 zł przekazana na mocy umowy Fundacji Nasza Szkoła (Siedlce) - Organizacji Pożytku Publicznego, która jako dysponent praw autorskich do programu wykonującego rozliczenia podatkowe, zapewniła wpis w programie dla Stowarzyszenia SPES)	123 877,01 zł
• Mieszkanie Chronione	770,44 zł
• Twoje Prawa	5 000,00 zł
Świadczenia niepieniężne	135,42 zł
II. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	11 886,12 zł
Świadczenia pieniężne	11 886,12 zł
• Świetlica Terapeutyczna	6 335,68 zł

• Obozy Terapeutyczne	5 550,44 zł
<i>Świadczenia niepieniężne</i>	<i>0,00 zł</i>
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00 zł
IV. Koszty administracyjne	38 350,44 zł
• Zużycie materiałów i energii	2 527,47 zł
• Usługi obce	18 823,41 zł
• Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 999,56 zł
V. Koszty finansowe	0,89 zł
VI. Pozostałe koszty	0,38 zł
KOSZTY RAZEM	1 065 029,09 zł

5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych w roku 2010

I. Przepływ środków pieniężnych

I.1.	Saldo na 31 grudzień 2009 roku	2.288.250,05
I.2.	Wpływy w 2010 roku	2.003.502,61
I.3.	Ogółem przepływ środków w roku 2010 (I.1. + I.2.)	4.291.752,66
I.4.	Wydatki w 2010 roku	1.093.951,66
I.5.	Saldo na 31 grudzień 2010 roku	3.197.801,00

II. Specyfikacja salda na 31 grudzień 2009 roku – do pozycji I.1.

II.1.	Środki własne znajdujące się na rachunku bieżącym do zwrotu PFRON (niewykorzystana dotacja - zwrócono 28.01.2010)	4.636,00
II.2.	Środki własne pochodzące z darowizn osób fizycznych i prawnych na rachunkach bieżących (pozycja skorygowana o kwotę -299,42 zł w stosunku do wykazanej w sprawozdaniu za rok 2009)	45.749,89
	w tym odsetki bankowe	0,00
II.3.	Środki własne pochodzące z wpłat 1% na rachunkach bieżących (pozycja skorygowana o kwotę +299,42 zł w stosunku do wykazanej w sprawozdaniu za rok 2009)	273.583,97
	w tym odsetki bankowe	20.448,43
II.4.	Fundusze jednostek TFI utworzone w latach 2006-2009 z wpłat 1% podatku	1.721.251,49
	w tym wzrost z inwestycji:	37.327,74
II.5.	Fundusze jednostek TFI utworzone w latach 2006-2009 z pozostałych przychodów	243.028,70
	w tym wzrost z inwestycji	6.953,45
	Razem saldo na 31 grudnia 2009 roku	2.288.250,05

III. Specyfikacja salda na 31 grudzień 2010 roku – do pozycji I.5.

III.1.	Środki własne pochodzące z darowizn osób fizycznych i prawnych oraz składek członkowskich na rachunkach bieżących	14.237,36
	w tym odsetki bankowe	0,00
III.2.	Środki własne pochodzące z wpłat 1% na rachunkach bieżących	286.364,41
	w tym odsetki bankowe z roku 2010	6.441,23
III.3.	Fundusze jednostek TFI z wpłat 1% podatku w latach 2006-2010	2.587.321,26
	w tym wzrost z inwestycji:	131.471,25
III.4.	Fundusze jednostek TFI utworzone w latach 2006-2010 z pozostałych przychodów	309.877,97
	w tym wzrost z inwestycji	15.727,98
	Razem saldo na 31 grudnia 2009 roku	3.197.801,00

IV. Struktura wpływów w roku 2010 - do pozycji I.2.

<i>Dotacje na działalność bieżącą Ośrodka Pomocy Kryzysowej (OPK)</i>		
IV.1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Katowicach	67.815,00
IV.2.	Zwrot niewykorzystanej dotacji z PFRON za rok 2009	- 800,00
	Razem dotacje na działalność bieżącą OPK	67.015,00
<i>Dotacje i przychody Warsztatu Terapii Zajęciowej (WTZ)</i>		
IV.3.	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	443.880,00
IV.4.	Miasto Katowice	49.320,00
	Razem dotacje WTZ	493.200,00
<i>Inne przychody</i>		
IV.5.	Darowizny osób fizycznych i prawnych	31.170,00
IV.6.	Częściowa odpłatność uczestników Świetlicy Terapeutycznej	986,00
IV.7.	Składki członkowskie	3.825,00
IV.8.	Częściowa odpłatność uczestników Obozów Terapeutycznych	4.800,00
IV.9.	Odsetki bankowe od środków 1% na koncie oszczędnościowym	6.441,23
	Zbiórka publiczna (zgoda Prezydenta Miasta Katowice)	552,85
	Pozostałe przychody	1.253,55
IV.10.	Wpłaty 1% podatku dla Organizacji Pożytku Publicznego	1.253.141,15
IV.11.	Wzrost wartości jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym w dacie zbycia jednostek BPH TFI	17.302,02
	<i>w tym zwrot z inwestycji pochodzących ze środków 1%</i>	<i>14.705,56</i>
	<i>w tym zwrot z inwestycji pochodzących ze środków własnych</i>	<i>2.596,46</i>
IV.12.	Wzrost wartości jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	123.815,81
	<i>w tym zwrot z inwestycji pochodzących ze środków 1%</i>	<i>110.802,65</i>
	<i>w tym zwrot z inwestycji pochodzących ze środków własnych</i>	<i>13.013,16</i>
	Razem inne przychody w roku 2010	1.443.287,61
	Razem wpływ w 2010 roku	2.003.502,61

V. Struktura wydatków w roku 2010 - do pozycji I.4.

<i>Koszty bieżące Ośrodka Pomocy Kryzysowej (OPK)</i>		
V.1.	pokryte z dotacji administracji samorządowej i publicznej	67.815,00
V.2.	pokryte z wpłat 1%	287.812,11
V.3.	pokryte z darowizn Fundacji BRE Banku, KIR, OŚIL	14.000,00
V.4.	Zwrot niewykorzystanej dotacji ze środków PFRON z roku 2009	4.636,00
	Razem koszty bieżące OPK	374.263,11
<i>Koszty funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej (WTZ)</i>		
V.5.	sfinansowane z ustawowej dotacji PFRON	443.880,00
V.6.	sfinansowane z dotacji Miasto Katowice	49.320,00
V.7.	sfinansowane ze środków ze zbiórki publicznej	552,85
V.8.	sfinansowane z wpłat 1%	53.555,34
V.9.	sfinansowane z darowizn osób fizycznych i prawnych	1.243,48
	Razem koszty funkcjonowania WTZ	548.551,67

<i>Koszty Świetlicy Terapeutycznej</i>		
V.10.	pokryte z częściowej odpłatności uczestników	986,00
V.11.	pokryte z wpłat 1%	6.680,79
<i>Razem koszty Świetlicy Terapeutycznej</i>		7.666,79

<i>Koszty Obozów Terapeutycznych</i>		
V.12.	pokryte z częściowej odpłatności uczestników	4.800,00
V.13.	pokryte z wpłat 1%	750,44
<i>Razem koszty Obozów Terapeutycznych</i>		5.550,44

<i>Koszty administracyjne</i>		
V.14.	pokryte z wpłat 1%	38.304,81
V.15.	pokryte z darowizn	24,40
<i>Razem koszty administracyjne</i>		38.329,21

<i>Koszty zbiórki 1% podatku</i>		
V.16.	Koszty kampanii pokryte z wpłat 1% (kwota przekazana w ramach umowy Fundacji Nasza Szkoła (Siedlce) Organizacji Pożytku Publicznego, która jako właściciel praw do programu do wykonywania rozliczeń podatkowych, zapewniła wpis w programie dla SPES)	107.360,00
V.17.	Pozostałe koszty kampanii pokryte z wpłat 1%	6.460,00
<i>Razem koszty zbiórki 1%</i>		113.820,00

<i>Inne programy</i>		
V.18.	Koszty Mieszkania Chronionego w organizacji pokryte z wpłat 1%	770,44
V.19.	Program Edukacji Obywatelskiej – „Twoje Prawa”	5.000,00
<i>Razem inne programy</i>		5.770,44

Razem wydatki w roku 2010		1.093.951,66
----------------------------------	--	---------------------