



**POLSKIE STOWARZYSZENIE
NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ
INTELEKTUALNĄ
KOŁO W GRYFINIE**

74-100 Gryfino, ul. Szczecińska 33
tel. / fax: (91) 415-20-14
NIP 858-16-44-110, Regon 320799231

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Informacje uzupełniające do bilansu

Gryfino, marzec 2024

I. Informacje uzupełniające o aktywach

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych ilustruje poniższe zestawienie.

L.p.	Grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
0	1	2	3	4	5
1.1. Budynki i lokale					
	a) wartość początkowa	1 178 414,65	0,00	0,00	1 178 414,65
	b) umorzenie	824890,08	117 841,44	0,00	942731,52
	c) wartość netto (a-b)	353524,57	-117 841,44	0,00	235683,13
1.4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					
	a) wartość początkowa	7 865,89	0,00	0,00	7 865,89
	b) umorzenie	7 865,89	0,00	0,00	7 865,89
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6. Urządzenia techniczne					
	a) wartość początkowa	270 025,90	0,00	0,00	270 025,90
	b) umorzenie	270 025,90	0,00	0,00	270 025,90
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7. Środki transportu					
	a) wartość początkowa	245 213,00	0,00	0,00	245 213,00
	b) umorzenie	236680,88	8532,12	0,00	245213,00
	c) wartość netto (a-b)	8532,12	-8532,12	0,00	0
1.8. Inne środki trwałe					
	a) wartość początkowa	21 560,00	0,00	0,00	21 560,00
	b) umorzenie	21 560,00	0,00	0,00	21 560,00
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ogółem środki trwałe					
	a) wartość początkowa	1 723 079,44	0,00	0,00	1 723 079,44
	b) umorzenie	1361295,75	126373,56	0,00	1487669,31
	c) wartość netto (a-b)	361783,69	-126373,56	0,00	235410,13
2. Wartości niematerialne i prawne - inne wartości niematerialne i prawne					
	a) wartość początkowa	898,99	0,00	0,00	898,99
	b) umorzenie	898,99	0,00	0,00	898,99
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Długoterm. aktywa finan. - udziały w jednostk. powiązanych - nie występują					

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło zwiększenie majątku trwałego.

1. Środki trwałe w budowie.

Stan na 01.01'2023 (w trakcie realizacji)

255 339,35 zł

Zwiększenia :

0,00 zł

Zmniejszenia :

0,00 zł

Stan na 31.12.2023r

255 339,35 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

- a) najmu,
- b) dzierżawy,
- c) innych umów (leasingu),

w roku obrotowym obejmujący okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r. wynosi - 0,00 złotych.

4. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Koło nie udzieliło pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

5. Należności przedstawione w bilansie ukształtowały się na początek i koniec okresu sprawozdawczego jak w poniższych zestawieniach.

Należności		Stan na:	
L.p.	Wyszczególnienie	01.01'2023	31.12'2023
1.	z tyt. pozostałych należności	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

6. Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych - nie występują.

7. Stan środków pieniężnych ogółem na 31 grudnia 2023 roku wynosi - 125 523,99 zł

z tego:	- kasa WTZ-PFRON	-	0,00 zł
	- kasa WTZ-Powiat	-	0,00 zł
	- kasa Koła	-	507,11 zł
	- kasa ZRT	-	0,00 zł
	- kasa Zajęcia Klubowe w WTZ	-	875,72 zł
	- rachunki bankowe WTZ PFRON	-	0,00 zł

- rachunki bankowe WTZ Powiat	- 0,00 zł
- rachunek bankowy podstawowy Koła	- 91 236,21 zł
- rachunek bankowy ZRT - PFRON	- 15 801,35 zł
- rachunek bankowy WTZ-zajęcia Klubowe	- 3 382,05 zł
- rachunek bankowy Koła – zbiórka publiczna	- 10 941,55 zł
- rachunek bankowy Koła – OWES	- 2 780,00 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg stanu na 31.12.2023 - nie występują.

II. Informacje uzupełniające o pasywach

1. Zmiany w kapitale (funduszu statutowym) własnym

Stan funduszu na 01.01.2023 r.	- 1 274 010,09 zł
Zwiększenie pokrycia majątku trwałego z wyniku za 2022 rok	- 4 189,52 zł
Zmniejszenie	- 0,00 zł
Stan funduszu na 31.12.2023 r.	- 1 278 199,61 zł

2. Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych

Koło nie posiadało na 31.12.2023 roku zobowiązań, o których mowa wyżej.

3. Zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Koło nie posiadało na 31.12.2023 roku zobowiązań z tytułu emerytur ani związanych z jednostkami powiązanymi lub stowarzyszonymi.

4. Zobowiązania krótkoterminowe przedstawione w bilansie ukształtowały się na początek i koniec okresu sprawozdawczego jak w poniższych zestawieniach.

Zobowiązania		Stan na:	
L.p.	Wyszczególnienie	01.01'2023	31.12'2023
1.	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.	z tytułu podatków	0,00	0,00
3.	z tyt. pozostałych zobowiązań	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 31.12.2023 r. nie występują.

III. Dochody i koszty (Rachunek zysków i strat)

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych z przeznaczeniem na działalność statutową w zakresie remontu i adaptacji budynku dla potrzeb osób niepełnosprawnych.

Informacja o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnianego całego sprawozdania finansowego.

1.Struktura zrealizowanych przychodów według ich źródeł, w tym wymaganych statutem

III. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	2022		2023	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem	1 380 334,76	100,00	1 532 369,70	100,00
z tego:				
1. Przychody z działalności statutowej (składki członkowskie)	1 745,80	0,13	3761,80	0,25
2. Inne przychody statutowe	1 378 242,34	99,85	1 526 422,90	99,67
z tego:				
a) dotacje	1 328 981,40	96,43	1 480 326,00	96,92
z tego: - PFRON - umowa wieloletnia WTZ	906 360,00	68,20	1 091 352,00	73,72
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	100 707,00	7,58	121 262,00	8,19
- PFRON / POWIAT- umowa Zajęcia Klubowe	33 480,00	2,52	36000,00	2,43
- PFRON Szczecin - umowa ZRT	279 434,40	21,03	228712,00	15,45
- 30-Lecie PSONI Koło w Gryfinie	0,00	0,00	3000,00	0,20
- Urząd Pracy-na zbiorowe szkolenie pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt "Wyrównywania różnic pomiędzy regionami III" - budowa miejsc parkingowych i zagospodarowanie terenu wokół siedziby PSONI - PCPR	0,00	0,00	0,00	0,00
- Darowizna PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna na konkretne cele	8 000,00	0,60	0,00	0,00
- Nadleśnictwo Gryfino	1 000,00	0,07	0,00	0,00
b) Darowizny na cele statutowe	49 260,94	3,57	46 096,90	3,08
z tego: - Wkład osobowy - praca społeczna	6 075,00	12,33	6156,00	13,35
- Darowizny od podmiotów prowadz. działalność gosp. i organizacji społecznych - pieniądze	13 005,74	26,40	8410,00	18,24
- Darowizny osób fizycznych - pieniądze	2 180,00	4,43	6 600,00	14,32
- Wpłaty z 1 % (1,5%) podatku	28 000,20	56,84	24 930,90	54,08
- Pozostałe dochody statutowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozost. przychody operacyjne	346,62	0,02	760,00	0,05

z tego: - Przychody z likwidacji wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zwrot nadpłaty za usługi telekomunikacyjne PLUS	54,21	15,64	0,00	0,00
- Zwrot nienależnie opłaconych usług za gospodarowanie odpadami-UMiG Gryfino	292,41	84,36	0,00	0,00
- Odszkowanie Warta S.A. za auto ZGR 01H6	0,00	0,00	760,00	100
4. Przychody finansowe	0,00	0,00	550,00	0,04
z tego: - Odsetki bieżące od środków na r-kach bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- Odsetki od lokat na r-kach bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- PRychody z działalności odpłatnej	0,00	0,00	550,00	100
5. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

2.Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych wg źródeł ich finansowania:

IV. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	2022		2023	
	kwota	%	kwota	%
Źródła pokrycia wydatków - ogółem	1 376 145,24	100,00	1 587 220,33	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	1 339 687,24	93,47	1 552 780,32	97,35
z tego: Koszty prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej	1 007 067,01	70,34	1 212 614,01	78,09
- z tego: ze środków PFRON	906 360,00	90,00	1 091 352,00	90,00
- ze środków udziału Powiatu	100 707,00	10,00	121 262,00	10,00
- ze środków koła - 1 %(1,5%)	0,01	0,00	0,01	0,00
- ze środków koła - darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.-Terapeutycznego I umowa	62 430,61	5,10	74 239,34	4,78
z tego: ze środków PFRON Szczecin	59 173,59	94,78	72 204,47	97,26
- ze środk.koła -z 1% (1,5%) podatków	1 514,51	2,43	495,87	0,67
- wkład osobowy - praca społeczna	1 458,00	2,34	1 539,00	2,07
- ze środków koła 1% (1,5%)- poza zadaniem	284,51	0,45	0,00	0,00
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.-Terapeutycznego II umowa	216 624,22	15,43	226 093,15	14,56
z tego: ze środków PFRON Szczecin	199 447,09	92,07	212 193,15	93,85

- ze środk.koła -z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła -z 1% podatków	12 560,13	5,80	9 283,00	4,11
- wkład osobowy - praca społeczna	4 617,00	2,13	4 617,00	2,04
- Projekt "30-L;ECIE Koła PSONI w Gryfinie" – POWIATU	0,00	0,00	4 345,48	0,00
- ze środków POWIATU-I	0,00	0,00	3 000,00	0,00
- ze środków koła - 1% (1,5%)	0,00	0,00	470,48	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	875,00	0,00

- Urząd Pracy-na zbiorowe szkolenie pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków przekazanych przez Urząd Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00
- -	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków darowizny PGE	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków koła - darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
- Koszty realizacji umowy POWIAT / PFRON - Zajęcia Klubowe WTZ	35 552,40	2,65	35 488,34	2,29
z tego: ze środków Powiatu-I umowa	4 759,59	13,39	2 688,01	7,57
- ze środków Powiatu-II umowa	30 791,98	86,61	32 800,33	92,43
- ze środków koła-1% (1,5%)	0,83	0,00	0,00	0,00
- Koszty wykonania cokołu	3 813,00	0,00	0,00	0,00
z tego: ze środków Koła-darowizny	3 813,00	0,00	0,00	100,00
- Projekt "Zabezpieczenie poszycia dachu budynku siedziby PSONI Koła w Gryfinie i wprowadzenie nowej formy terapii zajęciowej poprzez zakup pieca do wypalania ceramiki"	14 200,00	1,07	0,00	0,00
z tego: Umowa Darowizny PGE	8 000,00	56,34	0,00	0,00
- Umowa Darowizny Nadleśnictwa	1 000,00	7,04	0,00	0,00
- wkład własny Koła - DAROWIZNY	5 200,00	36,62	0,00	0,00
- Koszty pozostałych zadań statut. ze środków własnych koła	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koszty ogólnoadministracyjne	36 458,00	6,53	34 440,01	2,17
a) amortyzacja	25 595,76	70,21	8 532,12	24,77
b) zużycie materiałów	640,30	1,76	3 487,17	10,13
z tego: finansowanie z 1% (1,5%)	0,00	0,00	0,00	0,00
finansowane z darowizn	640,30	100,00	3 487,17	100,00
c) zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: finansowane ze środków OWES	0,00	0,00	0,00	0,00

d) usługi obce ogółem	3 126,80	8,58	2 716,90	7,89
z tego: finansowane ze składek członkowskich	1 627,70	97,38	2 600,90	95,73
z tego: finansowane ze środków zbiórki publicznej	41,00	1,31	58,00	2,13
z tego: finansowane ze środków OWES	41,00	1,31	58,00	2,13
e) podatki i opłaty ogółem	1 545,70	4,23	9 887,92	28,71
f) wynagrodzenia	5 549,44	15,22	9 055,90	26,29
g) świadczenia rehabilitacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
h) paliwa stałe i płynne	0,00	0,00	0,00	0,00
i) remonty, konserwacje, naprawy	0,00	0,00	760,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym - przytoku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Koszty finansowe działalności statutowej z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej z odset.bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Różnica pomiędzy dochodami i kosztami za miniony rok obrotowy zamknęła się **nadwyżką kosztów nad przychodami w wysokości 54 850,63 złotych.**

4. Źródła pokrycia kosztów zarówno podstawowej działalności statutowej i ogólnoadministracyjnej jak i inwestycyjnej ilustruje poniższe zestawienie

Źródła pokrycia wydatków

Wyszczególnienie			2022		2023	
			Kwota	%	Kwota	%
Wydatki ogółem			1 350 549,48	100,00	1 578 571,88	100,00
z tego:	Pokryte ze środków obcych		1 310 239,25	97,02	1 535 499,63	97,24
-	z tego: ze środków PFRON		1 200 532,25	91,63	1 411 237,63	91,91
	- ze środków Powiatu Gryfino		100 707	7,68	124 262,00	8,09
	- ze środków UP		0	0,00	0,00	0,00
	- Ze środków PGE		8 000,00	0,61	0,00	0,00
	- Ze środków Nadleśnictwa GRYFINO		1 000,00	0,08	0,00	0,00
-	Pokryte ze środków własnych		40 310,23	2,98	43 072,25	2,76
	z tego: ze składek członkowskich		3 044,80	7,55	2 600,90	5,97
	- z darowizn		16 748,44	41,55	23 190,99	54,37

	- z odpisów 1% z podatku	14359,99	17,72	10 249,36	23,52
	- wkład osobowy - praca społeczna / wolontariat	6075,00	15,07	7031,00	15,88
	- Ze środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ze środków OWES	41,00	0,10	58,00	0,13
	- Ze środków zbiórki publicznej	41,00	0,10	58,00	0,13

Osiągnięto niedobór przychodów w kwocie

- 54 850,63 zł

Co powoduje zmniejszenie:

- funduszu statutowego jako źródło pokrycia

majątku trwałego- jego zmniejszenia

- 54 850,63 zł

na pozostałe dochody 2024 roku jako źródło finansowania

niezbędnych wydatków inwestycyjnych dla potrzeb

rozwijania i prowadzenia działalności statutowej oraz bieżącej działalności

3. Zatrudnienie i wynagrodzenia.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2022	2023
1.	Liczba osób zatrudnianych wg stanu na 31 grudnia	17	17
2.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w osobach	16,83	15,33
3.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w przeliczeniu na etaty	14,40	13,32
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na osobę w zł	3271,18	4267,46
5.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na etat w zł	3821,15	4911,42
6.	Przeciętne zatrudnienie m-czne w osobach na umowę zlecenie i o dzieło	10	9
7.	Przeciętne wynagrodzenia m-czne z umowy zlecenie i o dzieło na osobę w zł	994,66	1006,21

Liczba osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 to 17 + 1 osoba przebywająca na urlopie macierzyńskim

Wymiary etatów w obu przedstawianych okresach kształtowały się w przedziale od 0,050 etatu do pełnego etatu.

Umowy zlecenia i o dzieło dotyczą zatrudniania uzupełniającego osób do realizacji zadań statutowych stowarzyszenia.

Członkowie Zarządu Koła jak i Komisji Rewizyjnej nie pobierali w Kole żadnego wynagrodzenia zarówno w roku 2023 jak i 2024.

Gryfino, 25.03.2024 r.

Księżowa Koła
PSONI w Gryfinie
Agnieszka Gongorowska
(podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI
w Gryfinie
Wanda Kmiecik

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Telszewska
Jadwiga Telszewska

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Marzena Głąbicka

(podpisy osób zatwierdzających)

Janek
Kuchta