



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

74-100 Gryfino, ul. Szczecińska 33
tel. /fax: 453 154 308
NIP 858-16-44-110, Regon 320799231

**Sprawozdanie finansowe
za 2024 rok
Informacje uzupełniające
do bilansu**

Gryfino, marzec 2025

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 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
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	942731,25	117 841,44	0,00	1060572,69
	c) wartość netto (a-b)	235683,13	-117 841,44	0,00	117841,69
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	245213,00	8532,12	0,00	245213,00
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	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	1487669,31	126373,56	0,00	1605510,75
	c) wartość netto (a-b)	235410,13	-126373,56	0,00	1175569,69
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 01.01'2024 (w trakcie realizacji) **255 339,35 zł**

Zwiększenia :

zagospodarowanie terenu wokół siedziby budynku PSONI przy ul. Szczecińskiej 33 **99 654,80 zł**

Zmniejszenia :

Stan na 31.12.2024r **354 994,15 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 01.01.2024 do 31.12.2024 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	01.01'2024
1.	z tyt. pozostałych należności	0,00
Razem		0,00

6. Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych - nie występują.

7. Stan środków pieniężnych ogółem na 31 grudnia 2024 roku wynosi	-	142 054,50 zł
z tego:		
- kasa WTZ-PFRON	-	0,00 zł
- kasa WTZ-Powiat	-	0,00 zł
- kasa Koła	-	7 345,30 zł
- kasa Zajęcia Klubowe w WTZ	-	1,90 zł
- rachunki bankowe WTZ PFRON	-	0,00 zł
- rachunki bankowe WTZ Powiat	-	0,00 zł

- rachunek bankowy podstawowy Koła	- 133 495,79 zł
- rachunek bankowy Zajęcia Klubowe w WTZ	- 1 211,51 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg stanu na 31.12.2024 - **nie występują.**

II. Informacje uzupełniające o pasywach

1. Zmiany w kapitale (funduszu statutowym) własnym

Stan funduszu na 01.01.2024 r.	- 1 274 505,09 zł
Zwiększenie pokrycia majątku trwałego z wyniku za 2024 rok	- 79 654,80 zł
Zmniejszenie pokrycia majątku trwałego z wyniku za 2023 rok	- 55 850,63 zł
Stan funduszu na 31.12.2024 r.	- 1 298 309,26 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 31.12.2024 roku zobowiązań, o których mowa wyżej.

3. Zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Koło nie posiadało na 31.12.2024 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	01.01'2024
1.	z tytułu dostaw i usług	0,00
2.	z tytułu podatków	0,00
3.	z tyt. pozostałych zobowiązań	0,00
Razem		0,00

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 31.12.2024 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			
	2023		2024	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem	1 532 369,70	100,00	1 938 550,90	100,00
z tego:				
1. Przychody z działalności statutowej (składki członkowskie)	3 761,80	0,25	6 674,40	0,34
2. Inne przychody statutowe	1 527 297,90	99,67	1 928 566,50	99,48
z tego:				
a) dotacje	1 480 326,00	96,92	1 874 534,80	97,20
z tego: - PFRON - umowa wieloletnia WTZ	1 091 352,00	73,72	1 583 712,00	84,49
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	121 262,00	8,19	175 968,00	9,39
- PFRON / POWIAT- umowa Zajęcia Klubowe	36 000,00	2,43	13 200,00	0,70
- PFRON Szczecin - umowa ZRT	228 712,00	15,45	0,00	0,00
- 30-lecie PSONI Koło w Gryfinie	3 000,00	0,20	0,00	0,00
- Projekt „Obchody Dnia Godności ONI w Gryfinie”	0,00	0,00	3 000,00	0,16
Projekt "Wyrównywania różnic pomiędzy regionami III" - budowa miejsc parkingowych i zagospodarowanie terenu wokół siedziby PSONI - PCPR	0,00	0,00	79 654,80	4,25
Projekt „Aktywizacja osób z niepełnosprawnością intelektualną -spędzanie czasu wolnego” umowa numer PCPR.0033.2024.MB z dnia 18.07.2024 r.	0,00	0,60	19 000,00	1,01
- Nadleśnictwo Gryfino	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Darowizny na cele statutowe	46 971,90	3,08	54 031,70	2,80
z tego: - Wkład osobowy - praca społeczna	7 031,00	14,97	5 000,00	9,25

- Darowizny od podmiotów prowadz. działalność gosp. i organizacji społecznych - pieniężne	8 410,00	17,90	8 900,00	16,47
- Darowizny osób fizycznych - pieniężne	6 600,00	14,05	3 980,00	7,37
- Wpłaty z 1 % podatku	24 930,90	53,08	36 151,70	66,91
- Pozostałe dochody statutowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozost. przychody operacyjne	760,00	0,05	0,00	0,00
z tego: - Przychody z likwidacji wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0
- Zwrot nadpłaty za usługi telekomunikacyjne PLUS	0,00	0,00	0,00	0
- Zwrot nienależnie opłaconych usług za gospodarowanie odpadami-UMiG Gryfino	0,00	0,00	0,00	0
- Odszkowanie Warta S.A. za auto ZGR01H6	760,00	100,00	0,00	0
4. Przychody finansowe	550,00	0,04	3 310,00	0,17
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
- Sprzedaż kartek świątecznych	550,00	100,00	3 310,00	100,00
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			
	2023		2024	
	kwota	%	kwota	%
Źródła pokrycia wydatków - ogółem	1 587 220,33	100,00	1 902 908,31	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	1 552 780,32	97,35	1 882 094,28	98,91
z tego: Koszty prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej	1 212 614,01	78,09	1 759 681,72	93,50
- z tego: ze środków PFRON	1 091 352,00	90,00	1 583 712,00	90,00
- ze środków udziału Powiatu	121 262,00	10,00	175 968,00	10,00
- ze środków koła – 1,5 %	0,01	0,00	1,72	0,00
- ze środków koła - darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.-Terapeutycznego I umowa	74 239,34	4,78	0,00	0,00
z tego: ze środków PFRON Szczecin	72 204,47	97,26	0,00	0,00
- ze środk.koła -z 1,5% podatków	495,87	0,67	0,00	0,00

- wkład osobowy - praca społeczna	1 539,00	2,07	0,00	0,00
- ze środków koła 1,5% - poza zadaniem	0,00	0,00	0,00	0,00
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.-Terapeutycznego II umowa	226 093,15	14,56	0,00	0,00
z tego: ze środków PPFON Szczecin	212 193,15	93,85	0,00	0,00
- ze środk.koła -z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła -z 1,5% podatków	9 283,00	4,11	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	4 617,00	2,04	0,00	0,00
- Projekt "30-LECIE Koła PSONI w Gryfinie" – POWIATU	4 345,48	0,28	0,00	0,00
- ze środków POWIATU-I	3 000,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków koła - 1%	470,48	0,00	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	875,00	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	79 654,80	4,23
- 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	79 654,80	100,00
- ze środków POWIATU	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	35 488,34	2,29	13 744,37	0,73
z tego: ze środków Powiatu-I umowa	2 688,01	7,57	1 757,78	12,79
- ze środków Powiatu-II umowa	32 800,33	92,43	11 986,59	87,21
- ze środków koła-1,5% podatków	0,00	0,00	0,00	0,00
- Projekt „Obchody Dnia Godności ONI w Gryfinie”	0,00	0,00	4 076,15	0,22
z tego: ze środków Powiatu	0,00	0,00	3 000,00	73,60
ze środkow Koła – 1,5% podatków	0,00	0,00	1 076,15	35,87
- Projekt „Aktywizacja osób z niepełnosprawnością intelektualną -spędzanie czasu wolnego” umowa numer PCPR.0033.2024.MB z dnia 18.07.2024 r.	0,00	0,00	24 937,24	1,32
z tego: ze środków POWIATU	0,00	0,00	19 000,00	100,00
- wkład osobowy - praca społeczna	0,00	0,00	4 125,00	16,54
- wkład własny Koła -	0,00	0,00	1 812,24	7,27
- Koszty pozostałych zadań statut. ze środków własnych koła	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koszty ogólnoadministracyjne	34 440,01	2,17	20 814,03	1,09
a) amortyzacja	8 532,12	24,77	0,00	0,00

b) zużycie materiałów	3 487,17	10,13	0,00	0,00
z tego: finansowanie z 1,5%	0,00	0,00	0,00	0,00
finansowane z darowizn	3 487,17	100,00	0,00	0,00
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	2 716,90	7,89	20 814,03	3,03
z tego: finansowane ze składek członkowskich	2 600,90	95,73	630,03	100,00
z tego: finansowanie z 1,5% podatków	0,00	0,00	20 000,00	96,09
z tego: finansowane ze środków zbiórki publicznej	58,00	2,13	0,00	0,00
z tego: finansowane ze środków OWES	58,00	2,13	0,00	0,00
e) podatki i opłaty ogółem	9 887,92	28,71	184,00	0,88
f) wynagrodzenia	9 055,90	26,29	0,00	0,00
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	760,00	2,21	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym - pożytku 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 przychodów nad kosztami w wysokości 35 642,59 złotych.**

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

**Źródła
pokrycia
wydatków**

Wyszczególnienie			2023		2024
			Kwota	%	Kwota
Wydatki ogółem			1 211 580,11	100,00	1 903 599,31
z tego: -	Pokryte ze środków obcych		1 156 986,16	94,49	1 875 079,17
	z tego:	ze środków PFRON	1 200 532,25	91,84	1 663 366,80
	-	ze środków Powiatu Gryfino	100 707,00	7,29	211 712,37

	- ze środków UP	0,00	0,17	0,00
	- Ze środków PGE	0,00	0,08	0,00
	- Ze środków Nadleśnictwa GRYFINO	0,00	0,00	0,00
	- Pokryte ze środków własnych	54 593,95	4,51	28520,14
	z tego: ze składek członkowskich	9 653,20	17,68	2442,27
	- z darowizn	24 617,14	45,09	0,00
	- z odpisów 1% z podatku	14 359,99	17,72	21077,87
	- wkład osobowy - praca społeczna / wolontariat	6075,00	15,22	5000,00
	- Ze środków własnych	0,00	0,00	0,00
	- Ze środków OWES	0,00	0,00	0,00
	- Ze środków zbiórki publicznej	0,00	0,00	0,00

Osiągnięto nadmiar przychodów w kwocie

- 35 642,59 zł

Co powoduje zwiększenie :

- funduszu statutowego jako źródło pokrycia majątku trwałego- jego zwiększenia na pozostałe dochody 2025 roku jako źródło finansowania niezbędnych wydatków inwestycyjnych dla potrzeb rozwijania i prowadzenia działalności statutowej oraz bieżącej działalności

- 35 642,59 zł

3. Zatrudnienie i wynagrodzenia.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2023	2024
1.	Liczba osób zatrudnianych wg stanu na 31 grudnia	17	17
2.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w osobach	15,33	16,83
3.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w przeliczeniu na etaty	13,32	14,325
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na osobę w zł	4267,46	5601,18
5.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na etat w zł	4911,42	6647,12
6.	Przeciętne zatrudnienie m-czne w osobach na umowę zlecenie i o dzieło	9	2
7.	Przeciętne wynagrodzenia m-czne z umowy zlecenie i o dzieło na osobę w zł	1006,21	808,77

Liczba osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 to 17 + 3 osoba przebywająca na urlopie macierzyńskim

Wymiary etatów w obu przedstawianych okresach kształtowały się w przedziale od 0,075 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, 24.03.2025 r.

Księgowa Koła
PSONI w Gryfinie

Agnieszka Gongorowska
Agnieszka Gongorowska

(podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI
w Gryfinie
Wanda Kmiecik
Wanda Kmiecik

(podpisy osób zatwierdzających)

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Telszewska
Jadwiga Telszewska

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Głąbicka
Marzena Głąbicka

Milutka
Orni