

Informacja dodatkowa

1)

Zobowiązania finansowe na koniec roku obrotowego nie wystąpiły, zarówno krótko jak i długoterminowe.

2)

Stowarzyszenie nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3)

Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach

W roku sprawozdawczym zakupiono jeden środek trwały – ploter frezujący, o wartości początkowej – 12.147,00 zł, przyjęta stawka amortyzacyjna - 14%, umorzenie za 2022 r. – 283,43 zł, wartość netto na dzień bilansowy – 11.863,57 zł. Stanowi on wyposażenie terapeutyczne placówki WTZ „Arka”, zakupione z dotacji PFRON.

Główne składniki aktywów trwałych oraz ich zmiany w ciągu roku przedstawia tabela:

2022 r.	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe w tym:	306.848,88	12.147,00	0,00	318.995,88
- budynki i lokale (gr. 1)	13.910,00	0,00	0,00	13.910,00
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	29.960,00	0,00	0,00	29.960,00
- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4)	28.645,00	12.147,00	0,00	40.792,00
- maszyn, urządzeń i aparaty specjalistyczne (gr. 5)	0,00	0,00	0,00	0,00
- urządzenia techniczne (gr. 6)	62.657,00	0,00	0,00	62.657,00
- środki transportu (gr. 7)	127.096,00	0,00	0,00	127.096,00
- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr. 8)	44.580,88	0,00	0,00	44.580,88
Umorzenie środków trwałych w tym:	289.142,79	7.691,92	0,00	296.404,71
- budynków i lokali (gr. 1)	8.780,69	347,75		9.128,44
- obiektów inżynierii	29.960,00	0,00		29.960,00

<i>lądowej i wodnej (gr. 2)</i>				
<i>- maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania (gr. 4)</i>	23.895,74	1.728,86		25.624,60
<i>-maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych (gr. 5)</i>	0,00	0,00		0,00
<i>-urządzeń technicznych (gr. 6)</i>	61.800,10	541,20		62.341,30
<i>- środków transportu (gr. 7)</i>	126.739,88	356,12		127.096,00
<i>- narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (gr. 8)</i>	37.966,38	4.287,99		42.254,37

Wartości niematerialne i prawne umorzone całkowicie (wartość równa umorzeniu w kwocie – 19.346,40 zł).

Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wystąpiły w kwocie 1.664,86 zł. Stanowią nadpłatę zobowiązań, na które składają się:

- 1.660,16 zł, będąca nadpłatą do PGNIG Sp. z o. o., wynikająca z faktur korygujących za gaz i będąca rozliczoną w kolejnych miesiącach następnego roku;
- 2,70 zł nadpłacona deklaracja ZUS za m-c grudzień, wynikająca z błędnie wprowadzonego przelewu do bankowości elektronicznej, wykonanego 29-12-2022 r. (potrącona 31-01-2023 r. z wpłaty za styczniową deklarację ZUS)
- 2,00 zł nadpłacony podatek do Urzędu Skarbowego z tytułu PIT-4 (potrącony 31-01-2023 r. z zapłaty miesięcznej zaliczki PIT-4 za styczeń 2023 r.)

4)

Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Informacje o uzyskanych przychodach według źródeł ich pochodzenia przedstawia tabela:

Rodzaje przychodu	Wartość (w zł)
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3.154.970,41
1.1 składki brutto określone statutem	13.110,00
1.2. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3.141.860,41
a) darowizny od osób fizycznych	31.405,00
b) darowizny od osób prawnych	1.480,00
c) wpłaty 1% pdof	24.832,40
d) pozostałe dochody (wynagrodzenie płatnika ZUS)	109,30
e) dotacje i subwencje otrzymane od:	3.084.033,71
- PFRON	2.261.554,67

- samorządu terytorialnego – Powiat Głogowski	175.517,00
- samorządu terytorialnego – Gmina Miejska Głogów	84.000,00
- Europejskiego Funduszu Społecznego	562.962,04
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej - sprzedaż prac WTZ „Arka”	4.464,00
3. Pozostałe przychody	10.803,36
a) amortyzacja środków trwałych (zakupionych z dotacji)	4.918,71
b) dary rzeczowe (wyposażenie)	2.784,65
c) inne (odszkodowania)	0,00
d) pozostałe (otrzymane nagrody)	3.100,00
4. Przychody finansowe	5,04
a) odsetki od lokat, wkładów bankowych	5,04
b) inne przychody finansowe	0,00
5. Zyski nadzwyczajne	0,00
Razem przychody	3.170.242,81

5)

Struktura poniesionych kosztów

Strukturę rodzajową kosztów prezentuje poniższa tabela:

Koszty według rodzaju	3.149.608,44
1. Koszty działalności statutowej	3.130.355,53
a) zużycie materiałów i energii	409.124,46
b) usługi obce	150.894,94
c) wynagrodzenia z narzutami	2.526.382,53
d) pozostałe koszty	28.497,90
e) podróże służbowe	10.528,16
f) amortyzacja	4.927,54
2. Koszty ogólnoadministracyjne, w tym:	9.025,72
a) zużycie materiałów i energii	0,00
b) usługi obce	685,00
c) podatki i opłaty	0,00
d) wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8.340,72
e) amortyzacja	0,00
f) podróże służbowe	0,00
3. Koszty działalności statutowej odpłatnej	4.464,00
a) sprzedaż prac WTZ „Arka”	4.464,00
4. Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	5.763,19
a) inne (zakupy z odszkodowania, otrzymanej nagrody)	5.763,19
5. Koszty finansowe	0
6. Straty nadzwyczajne	0,00

Informacje o poniesionych kosztach statutowych ze względu na miejsce ich generowania zawiera tabela:

Miejsce (projekt) generowania kosztów	Wartość (w zł)
Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	3.130.355,53
a) koszty WTZ „Arka”	1.745.571,67
b) koszty Mieszkań Treningowych	448.643,36
c) koszty Mieszkań Integracyjnych	70.352,18
d) koszty OWR	14.897,01
e) koszty OWR-PFRON ul. Norwida	250.969,97
f) koszty EFS	572.057,75
g) koszty pozostałe poniesione przez Koło	27.863,59
Koszty realizacji zadań statutowych z działalności odpłatnej statutowej	4.464,00
a) koszty WTZ „Arka”	4.464,00

6)

Na koncie funduszu statutowego księgowana jest amortyzacja roczna środków trwałych, zakupionych przed 2014 r. Fundusz statutowy na początek okresu obrotowego w wartości: 10.735,47 zł uległ zmniejszeniu o 2.334,38 zł (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych zakupionych w poprzednich latach). Stan na koniec roku – 8.401,09 zł.

7)

Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób ich wydatkowania.

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 r. wyniosły 24.832,40 zł. Z poprzedniego roku pozostało do wykorzystania 15.891,78 zł przychodów z tego tytułu. Zatem łącznie do dyspozycji w roku 2022 r. było 40.724,18 zł, z czego wydatkowano 24.855,91 zł. Wydatki przeznaczono w szczególności na:

- wkład własny zadania finansowanego z dotacji Gminy Miejskiej Głogów na środowe spotkania Ośrodka Wsparcia Rodziny - 2.397,01 zł,
- wkład własny do spotkań integracyjnych organizowanych przez Koło (Dni Godności, Piknik Pożegnanie Lata, wycieczka do Ohli, paczki mikołajowo-święteczne), finansowanych z dotacji PFRON i Gminy Miejskiej Głogów - 11.089,32 zł
- koszty funkcjonowania placówek niezbędne do poniesienia, a nie objęte budżetem realizowanych projektów, ” finansowanych z dotacji:
 - „Mieszkania Treningowe drogą do samodzielności” - 7.408,74 zł,
 - „Ośrodek Wsparcia Rodzin” - 514,81 zł
 - „Centrum Dzwoni” - 1.878,38 zł
 - WTZ „Arka” - 112,24 zł
- koszty promocji Stowarzyszenia oraz kampanii przekazywania 1% pdof (aktualizacja strony internetowej, utrzymanie domeny) - 283,41 zł,
- koszty działalności bieżącej statutowej Koła (znaczkę pocztową, delegacje członków zarządu na zjazdy, szkolenia i konferencje, prowizje i opłaty bankowe, dotyczące głównego konta Stowarzyszenia) - 1.172,00 zł.

8)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozliczenia międzyokresowe przychodów składa się z dotacji otrzymanych w roku sprawozdawczym na realizowanie projektów, których trwanie nie pokrywa się z rokiem budżetowym oraz rozliczeń międzyokresowych dotacji na zakupy środków trwałych. Na dzień bilansowy rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą łącznie 431.539,26 zł.

Pozostałe do rozliczenia w roku następnym dotacje na realizację projektów wynoszą: 418.449,18 zł i są to:

- | | | |
|---|---|---------------|
| 1. Dotacja PFRON na Mieszkania Treningowe | - | 236.614,65 zł |
| 2. Dotacja PFRON na OWR ul. Norwida | - | 108.428,71 zł |
| 3. Dotacja EFS na Centrum Dzwoni | - | 73.405,82 zł. |

Kwota 13.090,08 zł to rozliczenia międzyokresowe dotacji na zakupy środków trwałych w tym:

1. Zestawu tablicy interaktywnej w pozostałej do rozliczenia wartości: 1.226,51, od którego odpis amortyzacyjny naliczony w 2022 r. wyniósł: 4.039,80 zł, zwiększając pozostałe przychody operacyjne.
2. Plotera frezującego, zakupionego w okresie sprawozdawczym w wartości pozostałej do rozliczenia: 11.863,57 zł, po naliczeniu odpisu amortyzującego w wysokości 283,43 zł, zwiększającego pozostałe przychody operacyjne.

Pozostałe do rozliczenia dotacje z roku 2021 r. zaliczono do przychodów statutowych roku sprawozdawczego w kwocie: 210.019,03 zł, którą stanowiły:

- | | |
|--|---------------|
| - dotacja na Mieszkania Treningowe (środki PFRON): | 91.972,23 zł |
| - dotacja na projekt OWR ul. Norwida (środki PFRON): | 76.526,07 zł |
| - dotacja na projekt Centrum Dzwoni (środki EFS) | 41.520,73 zł. |

Zostały one ostatecznie wykorzystane i rozliczone. Zwrot niewykorzystanych środków dotacji do PFRON wystąpił tylko w przypadku projektu OWR w kwocie: 4.736,31 zł.

Pozostały wynik finansowy roku 2021 r. w wysokości 148.641,38 zł wykazany został w bilansie w pozycji zysk z lat ubiegłych.

Wynik finansowy roku bieżącego wynosi 20.634,37 zł.