

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2023 ROK

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intellektualną Koło

w Mikołowie

1. Stowarzyszenie w dniu 21 lutego 2023 na podstawie Aktu Notarialnego Repetytorium S nr 1152/2023 dokonało darowizny na rzecz Starostwa Powiatowego Mikołów. gruntu o powierzchni 0,8096 ha, na którym realizowana była budowa Centrum Rehabilitacji w Wyrach. Ogółem wartość zakupu gruntu z prawem użytkowania wieczystego na podstawie aktów notarialnych wynosiła 131 672,44 zł.

Wartość netto na koniec roku 2023 wynosi 0,00 złotych.

2. Środki trwałe na początek okresu wynosiły 346 135,09 złotych. W trakcie roku dokonano amortyzacji i likwidacji środków trwałych w kwocie 157 152,44 złotych. Wartość netto środków trwałych na koniec 2023 roku wynosi 213 908,55 zł, w stosunku do roku 2022 uległo zmianie.

Wartości niematerialne i prawne opiewają na kwotę brutto 4 000,00 zł i są w całości umorzone.

Wartość wyposażenia Stowarzyszenia, na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 1 022 253,74 zł.

Wykaz wartości brutto i netto środków trwałych oraz ich umorzenie obrazuje tabela.

3. Stowarzyszenie w 2023 nie zakupiło żadnego sprzętu na podstawie umowy leasingu operacyjnego .

4. Stowarzyszenie użytkuje dwa budynki, 1 na podstawie najmu i drugi na podstawie umowy użyczenia. Brak danych na temat wartości budynków. Nie występują żadne zobowiązania wobec Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego z tytułu użytkowania tych lokali.

5. Stan funduszu statutowego na początek roku 2023 wynosił 3 993 046,04 zł. i w trakcie roku zwiększył się z tytułu przeniesienia wyniku finansowego za rok 2022 w wysokości 314 211,01 złotych.

Na dzień 31.12.2023 r. wartość funduszu statutowego wynosi 4 307 257,05 złote.

6. Stowarzyszenie na 31.12.2023r. nie posiada kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych.
7. Strata netto za rok 2023 zamyka się w kwocie 3 839 506,56 złotych , zostanie pokryta z fundusz statutowego stowarzyszenia .
8. W jednostce nie zaistniała potrzeba tworzenia rezerw, ani odpisów aktualizujących wartości kosztów i zobowiązań.
9. Stowarzyszenie nie tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
10. W jednostce nie zaistniała potrzeba tworzenia rezerw, ani odpisów aktualizujących wartości należności.
11. W jednostce występują tylko międzyokresowe rozliczenia czynne w wysokości 17 740,92 zł.
13. Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku. Nie udzielano gwarancji ani poręczeń wobec jednostek powiązanych.
14. Jednostka nie udzieliła pożyczek ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.
15. W jednostce występują warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych w postaci wystawionego weksla in blanco na kwotę 257 895,00 z tego:

a/Poręczenie dotacji PFRON -257 895,00 złotych dotyczącego zakupu busów dla WTZ

Zobowiązania warunkowe wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	1 770,00	00,00
3.	Indos weksli	257 895,00	257 895,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
6.	Inne 1 / Leasing operacyjny - CYBER-OKO	0,00	0,00
7.	Ogółem	259 665,00	257 895,00

16. Przychody statutowe Stowarzyszenia stanowią w głównej mierze dotacje oraz przychody z usług medycznych świadczonych wobec Narodowego Funduszu Zdrowia. Ogólna kwota wszystkich przychodów wynosi **5 573 589,69** złotych

Struktura przychodów

Lp.	Struktura Przychodów	Przychody ogółem		W tym zagraniczne			
		za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023	Dotacje		Darowizny	
				za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	674 717,34	698 442,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje	4 610 390,05	4 702 204,13	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Składki członkowskie	2 685,20	4 477,10	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wpływy 1%	17 112,41	62 507,10	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Darowizny	53 006,00	66 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe	50 665,50	39 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ogółem	5 408 576 ,50	5 573 589,69	0,00	0,00	0,00	0,00

17. Informacja o strukturze kosztów

Stan i struktura kosztów w roku obrotowym 2023

Lp.	RODZAJ KOSZTU	PLN
1.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym	5 599 556,81
a.	AMORTYZACJA	81 752,52
b.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	476 018,24
c.	USŁUGI OBCE	438 466,38
d.	PODATKI I OPŁATY	21 878,95
e.	WYNAGRODZENIA	3 681 464,07
f.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	808 571,75
g.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	91 404,90

18. Nie aktualizowano zapasów (nie prowadzi się magazynu). Nie dokonano i nie planuje się zaniechania jakiegokolwiek działalności.

19. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych różni się od wysokości osiągniętego wyniku finansowego o kwotę 548,64 zł. Stanowiącej w większości wartości odpisów amortyzacyjnych użytkowania wieczystego gruntu.

20. Jednostka uzyskała z 1,5% w roku 2023 kwotę 62 507,10 złotych, powyższa suma została przeznaczona zgodnie z Uchwałą Nr 13/2023 z dnia 16-10-2023 na cele statutowe stowarzyszenia .

21. Jednostka mikro zgodnie z załącznikiem Nr 6 ustawy o rachunkowości sporządza wyłączenie rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym .

19a) Informacje uzupełniające :

- a) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie-nie dotyczy
- b) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprecentowania, 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- nie dotyczy
- c) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:-nie dotyczy

- 1) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- 2) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- 3) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- 4) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

22. W 2023 r. jednostka nie kontynuowała inwestycji polegającej na budowie Centrum Rehabilitacji Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Mikołowie z uwagi na to ,że w dniu 21 lutego 2023 zgodnie z aktem notarialnym Repetytorium S nr 1152/2023 została podpisana umowa darowizny dotycząca przekazania inwestycji pod nazwą budowa Centrum Rehabilitacji przy ul. Leszczynowej 5 K (prawo wieczystego użytkowania gruntu nr 838/43 zapisane w księdze wieczystej KA1M00074862/3 wraz z istniejącymi na niej niemieszkalnymi budynkami) na rzecz Starostwa Powiatowego w Mikołowie o wartości 4 997 382,42 złote .

Na dzień 31-12-2023 stowarzyszenie nie posiada zobowiązanie kredytowych.

23. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

24. Jednostka nie zawarła żadnej umowy, która byłaby, nieuwzględnioną w bilansie, a mającą wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

25. Przeciętne roczne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wyniosło 56 osoby.

Stan i struktura w roku obrotowym


Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy -terapeuci	41
2.	Personel techniczny	6
3.	Pracownicy administracji	4
4.	Pielęgniarki i opiekunki	3
5.	Kierowcy	2
6.	Ogółem	56

26. Nie udzielano pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Koło.

27. Wynagrodzenie biegłego za badania sprawozdania finansowego wynosi 9,500,00 złotych brutto.

28. Stowarzyszenie nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych zarówno kapitałowych jak i osobowych.
29. W sprawozdaniu za 2023 nie wystąpiły istotne korekty dotyczące kosztów lat ubiegłych.
30. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, których skutki nie zostały ujęte w sporządzonym sprawozdaniu finansowym.

Mikołów, dnia 17.05.2024 r.


Spółdział
Renata Wisniewska

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
KOŁO W MIKOŁOWIE

Plac Salwatorianów 4, 43-190 Mikołów
tel. +48 662 772 303 e-mail: zk.mikolow@psoni.org.pl
NIP: 635 11 98 002 KRS 0000057478

ZARZĄD

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Joanna Sojka

CZŁONEK
ZARZĄDU KOŁA

Elżbieta Krzeszowska-Faron

SKARBEŃNIK
ZARZĄDU KOŁA

Barbara Siwiec

SEKRETARZ
ZARZĄDU KOŁA

Barbara Szczepkowska

010

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe 2023

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2022	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2023
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	131 672,44	0,00	0,00	0,00	131 672,44	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym	161 281,15	0,00	0,00	0,00	0,00	161 281,15
inwestycje w obce środki trwałe (budynki)	161 281,15	0,00	0,00	0,00	0,00	161 281,15
3. urządzenia techniczne i maszyny	14 496,000	0,00	0,00	0,00	4 980,00	9 516,00
4. środki transportu	453 833,13	0,00	0,00	0,00	0,00	453 833,13
5. inne środki trwałe	160 869,79	0,00	0,00	0,00	20 500,00	140 369,79
Razem	922 152,51	0,00	0,00	0,00	157 152,44	765 000,07

Umorzenie środków trwałych- 2023 071

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytzk. gruntu)	80 649,78	0,00	548,64	0,00	50 474,02	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym	161 281,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 281,15
inwestycje w obce środki trwałe (budynki)	161 281,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 281,15
3. urządzenia techniczne i maszyny	11 586,38	0,00	386,16	0,00	4 980,00	0,00	0,00	6 992,54
4. środki transportu	161 630,32	0,00	80 817,72	0,00	0,00	0,00	0,00	242 448,04
5. inne środki trwałe	160 869,79	0,00	0,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	140 369,79
Razem	576 017,42	0,00	81 752,52	0,00	75 954,02	0,00	0,00	551 091,52