

INFORMACJA UZUPELNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK

Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intellektualną Koło
w Mikołowie

1. Środki trwałe na początek okresu wynosiły 132 704,75 złotych. W trakcie roku dokonano amortyzacji w kwocie 81 203,80 złotych. Wartość netto środków trwałych na koniec 2025 roku wynosi 361 500,95 zł, w stosunku do roku 2024 uległo zmianie:

- zlikwidowano środki trwałe w wysokości 9 377,00 złotych

- zakupiono nowy samochód do przewozu podopiecznych na kwotę 310 000,00 złotych

Brak wartości niematerialne i prawne w stowarzyszeniu na dzień 31.12.2025.

Wartość wyposażenia Stowarzyszenia, na dzień 31.12.2025 r. wyniosła 1 126 483,84 zł.

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

2. Stowarzyszenie w 2025 nie zakupiło żadnego sprzętu na podstawie umowy leasingu operacyjnego .

3. Stowarzyszenie użytkuje dwa budynki i dwa lokale użytkowe, jeden budynek na podstawie najmu i drugi na podstawie umowy od płatnego użytkownika, lokale użytkowe wynajmowane są na podstawie umowy najmu. Brak danych na temat wartości budynków. Nie występują żadne zobowiązania wobec Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego z tytułu użytkowania tych lokali i budynków.

4. Stan funduszu statutowego na początek roku 2024 wynosił 467 750,49 zł. i w trakcie roku zwiększył się z tytułu przeniesienia wyniku finansowego za rok 2024 w wysokości 17 787,44 złotych.

5. Na dzień 31.12.2025 r. wartość funduszu statutowego wynosi 485 537,93 złote.
6. Stowarzyszenie na 31.12.2025r. nie posiada kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych.
7. Strata netto za rok 2025 zamyka się w kwocie 168 313,47 złotych , zostanie pokryta z fundusz statutowy 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 27 587,54 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 na dzień 31-12-2025 nie występują warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych w postaci wystawionych weksli in blanco .

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 wadzia	0,00	0,00
3.	Indos weksli	257 895,00	0,00
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	257 895,00	0,00

16. Przychody statutowe Stowarzyszenia stanowią w głównej mierze dotacje oraz przychody z usług medycznych świadczonych wobec Narodowego Funduszu Zdrowia. Ogólna kwota wszystkich przychodów wynosi **6 885 690,20** złotych

Struktura przychodów

Lp.	Struktura Przychodów	Przychody ogółem		W tym zagraniczne			
		za poprzedni rok obrotowy 2024	za bieżący rok obrotowy 2025	Dotacje		Darowizny	
				za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	664 062,96	562 531,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje	6 237 483,73	6 152 206,67	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Składki członkowskie	7 234,65	7 365,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wpływy 1%	40 648,70	47 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Darowizny	105 898,81	66 996,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe	49 697,50	49 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ogółem	7 105 026,35	6 885 690,20	0,00	0,00	0,00	0,00

17. Informacja o strukturze kosztów

Stan i struktura kosztów w roku obrotowym 2025

Lp.	RODZAJ KOSZTU	PLN
1.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym	7 073 630,55
a.	AMORTYZACJA	81 203,80
b.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	446 751,65
c.	USŁUGI OBCE	763 085,18
d.	PODATKI I OPŁATY	36 857,16
e.	WYNAGRODZENIA	4 580 950,33
f.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	1 062 528,24
g.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	102 254,19

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

19. Jednostka uzyskała z 1,5% w roku 2025 kwotę 47 058,60 złotych, powyższa suma została przeznaczona zgodnie z Uchwałą Nr 87/2026 z dnia 02-01-2026 na cele statutowe stowarzyszenia .

20. Jednostka mikro zgodnie z załącznikiem Nr 6 ustawy o rachunkowości sporządza wyłącznie 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 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- 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 księgowa, 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 księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

21. Na dzień 31-12-2025 stowarzyszenie nie posiada zobowiązanie kredytowych.

22. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

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

24. Przeciętne roczne zatrudnienie w Stowarzyszeniu wyniosło 59 osób.

Stan i struktura w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy -terapeuci	45
2.	Personel techniczny	6
3.	Pracownicy administracji	3
4.	Pielęgniarki i opiekunki	3
5.	Kierowcy	2
6.	Ogółem	59

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

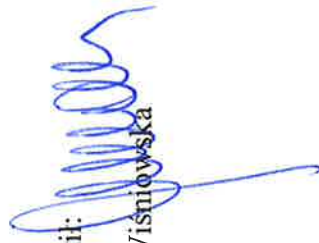
26. Wynagrodzenie biegłego za badania sprawozdania finansowego wynosi 9.800,00 złotych brutto.

27. Stowarzyszenie nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych zarówno kapitałowych jak i osobowych.

28. W sprawozdaniu za 2025 nie wystąpiły istotne korekty dotyczące kosztów lat ubiegłych.

29. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, których skutki nie zostały ujęte w sporządzonym sprawozdaniu finansowym.

Mikołów, dnia 22.05.2026 r.

Sporządził: 
Renata Wisniewska

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ
OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ
KOŁO W MIKOŁOWIE
Plac Salwatorianów 4, 43-190 Mikołów
tel. +48 562 772 303 e-mail: zk.mikolow@psoni.org.pl
NIP: 635 11 98 002 KRS 0000057478

ZARZĄD


Justyna Mysio

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU KOŁA

Joanna Sojka

SEKRETYARZ
ZARZĄDU KOŁA

Barbara Sędzikowska

SKARBNIK
ZARZĄDU KOŁA

Barbara Słowic

010

Rozchody w obce środki trwałe - środki trwałe 2025

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2025	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 2025
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w 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	9 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 516,00
4. środki transportu	453 833,13	0,00	310 000,00	0,00	0,00	763 833,13
5. inne środki trwałe	140 369,13	0,00	0,00	0,00	9 377,00	130 992,79
Razem	765 000,07	0,00	310 000,00	0,00	9 377,00	1 065 623,07

Umorzenie środków trwałych- 2025		071						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytk. gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym 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	7 378,66	0,00	386,12	0,00	0,00	0,00	0,00	7 764,78
4. środki transportu	323 265,72	0,00	80 817,68	0,00	0,00	0,00	0,00	404 083,40
5. inne środki trwałe	140 369,79	0,00	0,00	0,00	9 377,00	0,00	0,00	130 992,79
Razem	551 091,52	0,00	81 203,80	0,00	0,00	0,00	0,00	704 122,12

