



**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 2022 rok**

**Informacje uzupełniające
do bilansu**

Gryfino, marzec 2023

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 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
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	707 048,64	117 841,44	0,00	824 890,08
	c) wartość netto (a-b)	471 336,01	-117 841,44	0,00	353 524,27
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	211 085,12	25 595,76	0,00	236 680,88
	c) wartość netto (a-b)	34 127,88	-25 595,76	0,00	8 532,12
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	1 217 858,55	143 437,20	0,00	1 361 295,75
	c) wartość netto (a-b)	505 220,89	-143 437,20	0,00	361 783,69
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 trwale w budowie.

Stan na 01.01'2022 (w trakcie realizacji) 250 526,35 zł

Zwiększenia :

Wykonanie cokołu przy budynku siedziby PSONI przy ul. Szczecińskiej 33 oraz 4 813,00 zł

Zabezpieczenie poszycia dachu

Zmniejszenia : 0,00 zł

Stan na 31.12.2022r 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 01.01.2022 do 31.12.2022 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	01.01'2022	31.12'2022
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 2022 roku wynosi** - 180 374,62 zł

z tego:

- kasa WTZ-PFRON - 0,00 zł
- kasa WTZ-Powiat - 0,00 zł
- kasa Koła - 1 264,00 zł
- kasa ZRT - 3 468,33 zł
- kasa Zajęcia Klubowe w WTZ - 531,58 zł
- rachunki bankowe WTZ PFRON - 0,00 zł
- rachunki bankowe WTZ Powiat - 0,00 zł

- rachunek bankowy podstawowy Koła	- 80 585,74 zł
- rachunek bankowy ZRT - PFRON	- 78 518,98 zł
- rachunek bankowy WTZ-zajęcia Klubowe	- 2 156,44 zł
- rachunek bankowy Koła – zbiórka publiczna	- 11 005,55 zł
- rachunek bankowy Koła – OWES	- 2 844,00 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg stanu na 31.12.2022 - **nie występują.**

II. Informacje uzupełniające o pasywach

1. Zmiany w kapitale (funduszu statutowym) własnym

Stan funduszu na 01.01.2022 r.	- 1 325 443,35 zł
Zwiększenie pokrycia majątku trwałego z wyniku za 2021 rok	- 4 318,00 zł
Zmniejszenie	- 55 751,26 zł
Stan funduszu na 31.12.2022 r.	- 1 274 010,09 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 31.12.2022 roku zobowiązań, o których mowa wyżej.

3. Zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Koło nie posiadało na 31.12.2022 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	01.01'2022	31.12'2022
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 31.12.2022 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			
	2021		2022	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem	1 227 608,37	100,00	1 380 334,76	100,00
z tego:				
1. Przychody z działalności statutowej (składki członkowskie)	3 018,40	0,25	1 745,80	0,13
2. Inne przychody statutowe	1 224 085,97	99,71	1 378 242,34	99,85
z tego:				
a) dotacje	1 156 470,76	94,48	1 328 981,40	96,43
z tego: - PFRON - umowa wieloletnia WTZ	759 360,00	65,66	906 360,00	68,20
- Powiat Gryfino - umowa WTZ	84 373,00	7,30	100 707,00	7,58
- PFRON / POWIAT- umowa Zajęcia Klubowe	32 400,00	2,80	33 480,00	2,52
- PFRON Szczecin - umowa ZRT	239 276,00	20,69	279 434,40	21,03
- Projekt "Buduj w sobie siłę" - PCPR	22 560,00	1,95	0,00	0,00
- Urząd Pracy-na zbiorowe szkolenie pracowników	2 000,00	0,17	0,00	0,00
- Projekt "Wyrównywania różnic pomiędzy regionami III" - budowa miejsc parkingowych i zagospodarowanie terenu wokół siedziby PSONI - PCPR	8 501,76	0,74	0,00	0,00
- Darowizna PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna na konkretne cele	8 000,00	0,69	8 000,00	0,60
- Nadleśnictwo Gryfino	0,00	0,00	1 000,00	0,07
b) Darowizny na cele statutowe	67 615,21	5,52	49 260,94	3,57
z tego: - Wkład osobowy - praca społeczna	8 302,00	12,28	6 075,00	12,33
- Darowizny od podmiotów prowadz. działalność gosp. i organizacji społecznych - pieniężne	5 838,20	8,63	13 005,74	26,40
- Darowizny osób fizycznych - pieniężne	18 405,01	27,22	2 180,00	4,43
- Wpłaty z 1 % podatku	35 070,00	51,87	28 000,20	56,84
- Pozostałe dochody statutowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozost. przychody operacyjne	504,00	0,04	346,62	0,02
z tego: - Przychody z likwidacji wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zwrot nadpłaty za usługi telekomunikacyjne PLUS	0,00	0,00	54,21	15,64
- Zwrot nienależnie opłaconych usług za gospodarowanie odpadami-UMiG Gryfino	504,00	100,00	292,41	84,36
4. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

Gryfino, 30.03.2023

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			
	2021		2022	
	kwota	%	kwota	%
Źródła pokrycia wydatków - ogółem	1 283 359,63	100,00	1 376 145,24	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	1 199 581,04	93,47	1 339 687,24	97,35
z tego: - Koszty prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej	843 733,00	70,34	1 007 067,01	75,17
z tego: - ze środków PFRON	759 360,00	90,00	906 360,00	90,00
- ze środków udziału Powiatu	84 373,00	10,00	100 707,00	10,00
- ze środków koła - 1 %	0,00	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	61 154,32	5,10	62 430,61	4,66
z tego: - ze środków PFRON Szczecin	57 052,73	93,29	59 173,59	94,78
- ze środk.koła -z 1% podatków	1 812,92	2,97	1 514,51	2,43
- wkład osobowy - praca społeczna	1 944,00	3,18	1 458,00	2,34
- ze środków koła 1% - poza zadaniem	344,67	0,56	284,51	0,45
- Koszty prowadzenia Zespołu Rehabilit.-Terapeutycznego II umowa	185 100,46	15,43	216 624,22	16,17
z tego: - ze środków PFRON Szczecin	174 240,97	94,13	199 447,09	92,07
- ze środk.koła -z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środk.koła -z 1% podatków	6 485,49	3,51	12 560,13	5,80
- wkład osobowy - praca społeczna	4 374,00	2,36	4 617,00	2,13
- Projekt "Buduj w sobie siłę" - PCPR/PFRON	25 576,66	2,13	0,00	0,00
- ze środków PFRON	22 560,00	88,21	0,00	0,00
- ze środków koła - 1%	1 032,66	4,04	0,00	0,00
- wkład osobowy - praca społeczna	1 984,00	7,75	0,00	0,00
- Urząd Pracy-na zbiorowe szkolenie pracowników	2 000,00	0,17	0,00	0,00
- ze środków przekazanych przez Urząd Pracy	2 000,00	100,00	0,00	0,00
Projekt "Wyrównywania różnic pomiędzy regionami III" - budowa miejsc parkingowych i zagospodarowanie terenu wokół siedziby PSONI - PCPR/PFRON	41 118,90	3,43	0,00	0,00
- ze środków PFRON	8 501,76	20,68	0,00	0,00
- ze środków darowizny PGE	8 000,00	19,46	0,00	0,00
- ze środków koła - darowizny	24 617,14	59,86	0,00	0,00
- Koszty realizacji umowy POWIAT / PFRON - Zajęcia Klubowe WTZ	40 897,70	3,42	35 552,40	2,65
z tego: - ze środków Powiatu-I umowa	13 257,29	32,42	4 759,59	13,39
- ze środków Powiatu-II umowa	27 640,41	67,58	30 791,98	86,61
- ze środków koła-1%	0,00	0,00	0,83	0,00

- Koszty wykonania cokołu	0,00	0,00	3 813,00	0,28
z tego: - ze środków Koła-darowizny	0,00	0,00	3 813,00	100,00
Projekt "Zabezpieczenie poszycia dachu budynku siedziby PSONI - Koła w Gryfinie i wprowadzenie nowej formy terapii zajęciowej poprzez zakup pieca do wypalania ceramiki"	0,00	0,00	14 200,00	1,07
z tego: - Umowa Darowizny PGE	0,00	0,00	8 000,00	56,34
- Umowa Darowizny Nadleśnictwa	0,00	0,00	1 000,00	7,04
- wkład własny Koła - darowizny	0,00	0,00	5 200,00	36,62
- Koszty pozostałych zadań statut. ze środków własnych koła	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koszty ogólnoadministracyjne	83 778,59	6,53	36 458,00	2,65
a) amortyzacja	71 779,52	85,68	25 595,76	70,21
b) zużycie materiałów	0,00	0,00	640,30	1,76
z tego: finansowanie z 1%	0,00	0,00	0,00	0,00
finansowane z darowizn	0,00	0,00	640,30	100,00
c) zużycie energii	815,35	0,97	0,00	0,00
z tego: finansowane ze środków OWES	815,35	100,00	0,00	0,00
d) usługi obce ogółem	6 582,15	7,86	3 126,80	8,58
z tego: finansowane ze składek członkowskich	5 051,63	76,75	3 044,80	97,38
z tego: finansowane ze środków zbiórki publicznej	16,76	0,25	41,00	1,31
z tego: finansowane ze środków OWES	1 513,76	23,00	41,00	1,31
e) podatki i opłaty ogółem	4 596,30	5,48	1 545,70	4,23
f) wynagrodzenia	5,27	0,01	5 549,44	15,22
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	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
Gryfino, 30.03.2023				

Różnica pomiędzy dochodami i kosztami za miniony rok obrotowy zamknęła się **nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 4 189,52 złotych.**

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

Źródła pokrycia wydatków

Wyszczególnienie		2021		2022	
		Kwota	%	Kwota	%
Wydatki ogółem		1 211 580,11	100,00	1 350 549,48	100,00
z tego:	Pokryte ze środków obcych	1 156 986,16	94,49	1 310 239,25	97,02
	z tego: ze środków PFRON	1 062 613,16	91,84	1 200 532,25	91,63
	- ze środków Powiatu Gryfino	84 737,00	7,29	100 707,00	7,68
	- ze środków UP	2 000,00	0,17	0,00	0,00
	- Ze środków PGE	8 000,00	0,08	8 000,00	0,61
	- Ze środków Nadleśnictwa GRYFINO	0,00	0,00	1 000,00	0,08
	- Pokryte ze środków własnych	54 593,95	4,51	40 310,23	2,98
	z tego: ze składek członkowskich	9 653,20	17,68	3 044,80	7,55
	- z darowizn	24 617,14	45,09	16 748,44	41,55
	- z odpisów 1% z podatku	9 675,74	17,72	14 359,99	35,63
	- wkład osobowy - praca społeczna / wolontariat	8 302,00	15,22	6 075,00	15,07
	- Ze środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ze środków OWES	2 329,11	4,28	41,00	0,10
	- Ze środków zbiórki publicznej	16,76	0,01	41,00	0,10

Osiągnięto nadmiar przychodów w kwocie - 4 189,52 zł

Co powoduje zmniejszenie:

- funduszu statutowego jako źródło pokrycia majątku trwałego- jego zwiększenia - 4 189,52 zł
na pozostałe dochody 2023 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	
		2021	2022
1.	Liczba osób zatrudnianych wg stanu na 31 grudnia	17	17
2.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w osobach	16,83	16,83
3.	Przeciętne zatrudnienie miesięczne w przeliczeniu na etaty	14,25	14,40
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na osobę w zł	2 720,84	3 271,18

5.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto na etat w zł	3 248,92	3 821,15
6.	Przeciętne zatrudnienie m-czne w osobach na umowę zlecenie i o dzieło	9,5	10
7.	Przeciętne wynagrodzenia m-czne z umowy zlecenie i o dzieło na osobę w zł	733,36	994,66

Liczba osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 to 17

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 2021 jak i 2022.

Gryfino, 30.03.2022 r.

p.o. Księgowej Koła
PSONI w Gryfinie
Agnieszka Gongorowska
Agnieszka Gongorowska....
(podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła PSONI
w Gryfinie
Wanda Kmieciak
Wanda Kmieciak

SEKRETARZ
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Jadwiga Telszewska
Jadwiga Telszewska

SKARBNIK
Zarządu Koła PSONI w Gryfinie
Skiba Lucjo
Skiba Lucjo

.....
(podpisy osób zatwierdzających)