

## **Informacja dodatkowa:**

### **1. Informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych:**

Zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły w roku sprawozdawczym, podobnie jak kredyty i pożyczki.

Występują Zobowiązanie krótkoterminowe: 3.249,42,00zł.

- z tytułu funduszu specjalnego: odpisy na ZFŚS saldo z roku 2024r . w kwocie 3019,42zł.

do wykorzystania w roku 2025

- z tytułu podatku Vat za 12/2024 w kwocie 230,00zł. od fa nr 1/2025 z dnia 07.01.2025r.

### **2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących :**

Nie wystąpiły w roku 2024

### **3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:**

AKTYWA: 1.684.276,60zł.

Aktywa trwałe 1.231.283,77 zł ,

- wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe w wartości netto, czyli po dokonaniu odpisów amortyzacyjnych:

I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe :	1 231 283,77
Budynki urządzenia inżynierii lądowej	805 992,56
Urządzenia i maszyny	1 502,39
Środki transportu	255 333,32
Środki trwałe w budowie ( opracowanie dokumentacji)	71 155,50
Inne środki trwałe	0,00
Grunty	97 300,00

Aktywa obrotowe :452.992,83zł.

Inwestycje krótkoterminowe : 411.426,16zł.

- środki na rachunkach bankowych w wysokości 411.237,51 zł., w tym lokata

o wartości :300.000,00 zł. ,

- środki w Kasie w wysokości 188,64 zł.

Należności krótkoterminowe: 8.041,48zł.

- należność od Szpital Pucki Sp.zo.o. ul. 1-ego Maja 13, 84-100 Puck: 8041,48zł. w tym:

z tyt. Fa nr 1/2025 z dnia 07.01.2024r. dotycząca czynszu dzierżawnego za m-c grudzień 2024r. na kwotę 1230,00zł.

i noty księgowe :

nr 01/11/2024/ST z dnia 12.11.2024r. 763,17zł.

nr 01/12/2024/ST z dnia 17.12.2024r. 5.944,19zł.

nr 05/12/2024/ST z dnia 19.12.2024r. 104,12zł. zgodnie z Umową z dnia 25.03.2022 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 33.525,19zł.

- saldo Wn konta 640 -Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w kwocie 33.525,19 zł.

PASYWA: 1.684.276,60zł.

Fundusz własny: 776.258,99zł.

- zasadniczym funduszem Stowarzyszenia jest fundusz statutowy, ewidencjonowany na kontach zespołu „8”. Stan tego funduszu ustala się w wysokości wynikającej z prawidłowo udokumentowanych zwiększeń w trakcie roku obrotowego.

Ustalono, że Fundusz statutowy Stowarzyszenia został utworzony z zysków wypracowanych przez jednostkę przed rokiem 2000 i wprowadzony kwotą 217.641,39 zł. w jego ciężar.

Do dnia bilansowego wysokość funduszu nie uległa zmianie.

Zysk ( strata) z lat ubiegłych: 565.140,31zł.

- saldo konta 820 Rozliczenie wyniku finansowego

Zysk ( strata) netto roku bieżącego : -6.522,71zł.

- wynika z rachunku zysków i strat sporządzony za rok 2024

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 908.017,61zł.

Rezerwy na zobowiązania: 9.771,21zł.

- saldo Ma konta 650 Rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie 9.771,21zł. to rezerwa na przyszłe zobowiązanie

- zawarto Umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego zawarta w dniu 11.12.2023 roku, pomiędzy PSWONU „Razem” Puck, przy ulicy Mestwina 32 a Kancelarią Biegłego Rewidenta dr. Ernestem Podgórskim z siedzibą w Pierwoszynie (81-198) przy ulicy Śliwkowej 1A. opiewająca na kwotę 8.000,00 zł. netto z tego wpłacono w 2024 roku zaliczkę 4000,00 zł. netto ( 4920,00zł. brutto).

Zobowiązania krótkoterminowe: 3.249,42zł.

- scharakteryzowane w pkt.1 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe: 894.966,98zł.

-rozliczenia międzyokresowe przychodów przyszłych okresów : suma sald konta 840 -Rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów : 13.066,18zł.( 9.407,02zł dotacja Klub WTZ do wykorzystania w roku 2025 .+ 3659,16 dotacja rządowa Dodatek motywacyjny SDS do wykorzystania lub zwrotu w roku 2025) ) oraz konta 842 – Rozliczenia międzyokresowe przychodów przyszłych okresów : 881.930,80zł (opisane w pkt.8 Informacji dodatkowej)

#### **4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów:**

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia

24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

**Przychody jednostki : 3.521.196,08zł.**

**1. Przychody z nieodpłatnej działalności: 3.357.225,33zł.**

- składki członkowskie	1.770,00zł.
- darowizny od osób prawnych	6.850,00zł.
- darowizny od osób fizycznych	5.702,80zł.
- darowizny żywieniowe	200.741,23zł.
- darowizny rzeczowe	0,00zł.
- dochód z opłaty . za marn. Żywności	1.508,48zł.
- dotacje na działalność ŚDS	1.116.155,20zł.
* Starostwo Powiatu Puckiego	1.039.995,20zł.
* Gmina Miasta Puck	12.000,00zł.
* Gmina Puck	41.160,00zł.
* Gmina Krokowa	9.000,00zł.
* Gmina Miasta Władysławowo	9.000,00zł.
* Gmina Kosokowo	5.000,00zł.
- dotacje WTZ	1.872.000,00zł.
* PFRON	1.684.800,00zł.
* Starostwo Powiatu Puckiego	187.200,00zł.
- dotacje Klub WTZ	25.625,26zł.
(28.325,00zł.(2024) + 6707,28zł.(2023) -9407,02zł (2025))	
+rozliczenie między okresowe przychodu na 2025	9.407,02zł.
* PFRON	28.325,00zł.
- dotacja Festyn integracyjny Mestwinada	1.500,00zł.
* Gmina Miasta Puck	1.500,00zł.
- Przychody 1, 5 podatku OPP	19.964,70zł.
* dla PSWONU Razem	10.626,70zł.
* dla PSWONU Razem cel szczególny Antonina Thrun	9.338,00zł.
- prace uczestników -uspołecznienie	12.159,82zł.
- dzierżawa sprzętu -szpital Pucki	12.000,00zł.

- dodatek motywacyjny ŚDS – program rządowy 81.247,84zł.  
(84.907,00 (2024) – 3.659,16zł. (2025))  
+rozliczenie między okresowe przychodu na 2025 3.659,16zł.

<b>2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej:</b>	<b>65.740,00zł.</b>
- dotacje Klub SDS	33.900,00zł.
* Gmina Puck	14.400,00zł.
* Gmina Krokowa	9.500,00zł.
* Starostwo Powiatowe Puck	10.000,00zł.
- wpłaty uczestników Klub SDS	2.640,00zł.
- wpłaty uczestników Wypoczynku letniego	12.000,00zł.
- IV PPON	17.200,00zł.
* Urząd Marszałkowski	13.000,00 zł.
* wpłaty uczestników IV PPON	4.200,00zł.
<b>3. Przychody z pozostałej działalności statutowej:</b>	<b>0,00zł.</b>
<b>4. Przychody finansowe:</b>	<b>14.514,62zł.</b>
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>83.916,13zł.</b>

#### 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty jednostka wykazywane w układzie funkcjonalnym , tj. na kontach zespołu 5.  
Struktura funkcjonalna kosztów, czyli wg miejsc ich powstania jest następująca.

#### **Koszty jednostki:3.527.918,79zł.**

<b>1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej:</b>	<b>3.290.610,58zł.</b>
- Koszty ŚDS	1.109.721,77zł.
+ rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	9.424,34zł.
- rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	176,83zł
- Koszty WTZ	1.850.000,94zł.
+ rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	17.485,97zł.
+ rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	1.795,09zł
- amortyzacja WTZ	1.206,61zł.
- Koszty Klub WTZ	25.605,83zł.

+ rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	19,43zł.
- Koszty Festyn Mestwinada	3.711,98zł.
- Koszty otrzymania darowizny żywnościowej	200.741,23zł.
- Koszty 1,5% podatku cel szczegółowy Antonina Thrun	1.080,00zł.
- Koszty z opłaty za marnowanie żywności	1.508,48zł.
- Pozostała działalność WTZ- uspołecznienie	15.785,90zł.
- Koszty realizacji dotacji rządowej – dodatek motywacyjny ŚDS	81.247,84zł.
<b>2. Koszty działalności statutowej odpłatnej:</b>	<b>79.610,59zł.</b>
- Koszty Klub ŚDS	44.787,74zł.
+ rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	682,71zł.
+ rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	56,00zł
- Koszty Wypoczynek letni	14.963,28zł.
- Koszt IV PPOŃ	19.859,57zł.
<b>3. Koszty Zarządu:</b>	<b>154.979,62zł.</b>
- rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	665,33zł.
- rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	672,08zł
<b>4. Koszty operacyjne (WTZ):</b>	<b>2.718,00zł.</b>

#### **Rozliczenie międzyokresowe kosztów:**

- rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	33.525,19zł.
- rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	9.771,21zł.

#### 6. Dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Zasadniczym funduszem Stowarzyszenia jest fundusz statutowy, ewidencjonowany na kontach zespołu „8”. Stan tego funduszu ustala się w wysokości wynikającej z prawidłowo udokumentowanych zwiększeń w trakcie roku obrotowego.

Ustalono, że Fundusz statutowy Stowarzyszenia został utworzony z zysków wypracowanych przez jednostkę przed rokiem 2000 i wprowadzony kwotą 217.641,39 zł. w jego ciężar.

Do dnia bilansowego wysokość funduszu nie uległa zmianie.

7. Informacja o statusie posiadania statusu OPP oraz informacja na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych i sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych:

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego

Wysokość kwoty pochodzącej z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych :

19.964,70 zł. z wyodrębnieniem części 9.338,00zł. na cel szczegółowy.

Wysokość wydatkowanej kwoty pochodzącej z 1,5% podatku dochodowego w okresie sprawozdawczym ogółem to 1.080,00 zł na cel szczegółowy :

Leczenie i rehabilitacja Antonina Thrun zgodnie z posiadaną Umową.

Pozostała kwota 1,5% podatku z celu szczegółowego niewydatkowana , gromadzi się do wykorzystania w przyszłym okresie na Leczenie i rehabilitacja Antonina Thrun zgodnie z posiadaną Umową.

Z kwoty 10.626,70zł. pochodzącej z 1,5% podatku dochodowego w okresie sprawozdawczym dla PSWONU „Razem „ wydano kwotę 3682,88zł. na cele statutowe Stowarzyszenia .

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7 , mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych :

Konto 842 – w PSWONU Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych , w tym także tych w budowie, zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

Na podstawie posiadanych dokumentów PSWONU Razem już od roku 1998 pozyskiwało dotacje na budowę obecnego budynku Ośrodka Adaptacyjnego do dnia oddania jego do użytku.

W miesiącu grudniu 2023 roku skorygowano saldo konta 842-Rozliczenia międzyokresowe przychodów o zapisy z lat ubiegłych wynikających z błędnych księgowania rat amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji oraz wartości przychodów im odpowiadających .