

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 8 7 1 3 6 8 1 8 3</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 2 4 1 3 2</u>	sprawozdanie wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		14-02-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PUCKIE STOWARZYSZENIE WSPIERAJĄCE OSOBY NIEPEŁNOSPRAWNE UMYŚLOWO "RAZEM"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	PUCKI
Gmina	PUCK	Miejscowość	PUCK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	PUCKI	Gmina	MIEJSKA PUCK
Ulica	MESTWINA	Nr domu	32
		Nr lokalu	
Miejscowość	PUCK	Kod pocztowy	84-100
		Poczta	PUCK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
W roku 2023 wprowadzono zmiany w polityce rachunkowości Stowarzyszenia.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa trwałe:

Składniki majątku trwałego o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje się stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dopuszcza się inne metody amortyzacji środków trwałych przewidziane ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, jak np. amortyzacja jednorazowa.

Aktywa Obrotowe:

Należności i roszczenia .

Należności ujęto w księgach według wartości nominalnej, ustalonej przy ich powstaniu. Zasada ta obowiązywała w czasie trwania okresu sprawozdawczego natomiast podczas sporządzania sprawozdania finansowego należności zostały wycenione w wartości wymaganej zapłaty. Należności w walutach obcych nie wystąpiły w roku sprawozdawczym.

Zapasy

Materiały w magazynie wycenia się na podstawie spisu z natury sporządzonego na ostatni dzień roku sprawozdawczego, zaś ich zwiększenia w trakcie roku - według cen ich nabycia - zgodnie z Art. 28 ust. 1 pkt 6) Ustawy o rachunkowości. Materiały w magazynie na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły w roku sprawozdawczym.

Stowarzyszenie zawarło umowy o nieodpłatnym przekazywaniu żywności nie przeznaczonej do sprzedaży w ramach przeciwdziałania marnowaniu żywności wynikających z UPMŻ: w ramach których otrzymuje darowizny żywieniowe, które nie są magazynowane, lecz bezpośrednio po otrzymaniu rozdysponowane do zużycia i przetworzenia wyłącznie na cele prowadzone przez Obdarowanego, czyli Stowarzyszenie. Darowizna stanowi jednorazowo koszt i przychód.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Krajowe i zagraniczne środki pieniężne ujmowane są na kontach zespołu "1" oraz wykazywane w wartościach nominalnych w okresie sprawozdawczym. Nie odnotowano obrotu środkami pieniężnymi w walutach obcych w roku sprawozdawczym.

Na dzień 31.12.2024r. środki finansowe Stowarzyszenia znajdowały się na specjalnie wyodrębnionych rachunkach bankowych oraz w kasie.

Kapitały:

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.

Nierozdysponowany dotąd zysk/ strata z lat ubiegłych w bilansie zapisuje się w pozycji

Zysk (strata) z lat ubiegłych stanowiąc Fundusz własny Stowarzyszenia.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania wykazane w bilansie wyceniane są wg wartości wymagającej zapłaty.

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

Występuje zobowiązanie - z tytułu dostaw i usług.

Stowarzyszenie posiada fundusz specjalny: Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Ponadto ze względu na spełnianie szczególnych warunków określonych ustawie o rachunkowości zastosowane zostały uproszczenia:

- 1) Art. 3 ust.6 - w zakresie kwalifikowania m.in. umów leasingu, najmu itp. wg przepisów podatkowych;
- 2) Art. 7 ust. 2b - jednostka rezygnuje z zastosowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń;
- 3) Art. 28b - jednostka rezygnuje ze stosowania szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych;
- 4) Art. 32 ust.7 - jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych zgodnie z przepisami podatkowymi;
- 5) Art.37 ust.10 - jednostka odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
- 6) Art. 39 ust.6 - jednostka odstępuje od tworzenia biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych

Ustalenia wyniku finansowego

Koszty ewidencjonowane są w układzie funkcjonalnym, co zapewnia ujmowanie ich z podziałem na poszczególne rodzaje działalności określone statutem. Dzięki temu wynik finansowy jednostki jest ustalany na podstawie kosztów rejestrowanych w układzie funkcjonalnym (kalkulacyjnym) tj. z podziałem na koszty i przychody działalności statutowej nieodpłatnej, koszty i przychody działalności statutowej odpłatnej oraz przychody i koszty pozostałej działalności statutowej. Odrębnie ustalone i wykazywane są koszty ogólnego zarządu.

Suma przychodów w roku 2024 wyniosła: 3.521.396,08 zł, zaś suma kosztów: 3.527.918,79 zł, co spowodowało uzyskanie straty w kwocie 6.522,71zł. .

Szczegółową strukturę przychodów i kosztów przedstawia informacja dodatkowa do niniejszego sprawozdania finansowego.

Przychody finansowe to 14.514,62 zł. z uzyskanych odsetek od posiadanych lokat.

Dochód Stowarzyszenia w całości podlega zwolnieniu z opodatkowania na podstawie Art. 17 ust. 1 pkt. 6c ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych z póź. zm., gdyż dochody organizacji pożytku publicznego, o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - części przeznaczony na działalność statutową z wyłączeniem działalności gospodarczej w całości jest przeznaczony na cele statutowe.

Ponadto jednostka nie poniosła kosztów, które byłyby przeznaczone na realizację celów innych niż statutowe, a których poniesienie zrodziłoby obowiązek zapłaty podatku dochodowego. Podatek dochodowy od osób prawnych nie wystąpił w roku 2024.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przyjęto sposób sporządzania sprawozdania finansowego przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, zgodnie z załącznikiem nr. 6 do tej ustawy, tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5, tzn. z zastosowaniem zasad przewidzianych dla jednostek, o których mowa w Art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - czyli dla jednostek non profit.

Pozostałe (opcjonalnie)

PSWONU " Razem pozyskało" na realizację swoich celów następujące dotacje i dofinansowania w ramach umów:

a) W ramach działalności statutowej nieodpłatnej PSWONU "Razem" prowadziło następujące zadania:

1. Kontynuowano prowadzenie warsztatu terapii zajęciowej dla 50 osób na podstawie : podpisanej ze Starostwem Powiatowym w Pucku umowy nr 1 WTZ/10 z dnia 31.12.2009 roku z póź. Aneksami do umowy ostatni Aneks nr 87 z 23.12.2024r.- zawartej na okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

2. Kontynuowano prowadzenie Powiatowego Środowiskowego Dom Samopomocy dla osób niepełnosprawnie umysłowo w stopniu znacznym i głębokim w formie półstacjonarnej na podstawie umowy:

- umowa nr 1/AS/2023 zawartej w dniu 19.01.2023 r. z póź. aneksami do umowy ostatni Aneks nr 7 z dnia 27.12.2024 zawartej na okres 01.01.2023r. do 31.12.2025r. ze Starostwem Powiatowym w Pucku,

- porozumienie nr OŚ.1.2024.MP z dnia 22.12.2023 z Burmistrzem Miasta Puck

- umowa nr INW.524.VI.3.2024.BT z dnia 19.02.2024 r. z Gminą Puck

- umowa nr ORG.526.07.2024 zawartej w dniu 05.03.2024r. z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024r. z Gminą Krokowa

- umowa nr KW/36/2024/G zawartej w dniu 15.04.2024 r. z Gminą Kosakowo

- umowa nr RPKiSS.U.26.2024 w dniu 24.01.2024 r. z Aneksem nr 1 z dnia 31.12.2024r. z Gminą Miastem Władysławowo

- umowa nr 12/FN/2024 z dnia 30.10.2024 z Powiatem Puckim realizacja rządowego programu pn" Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego ma lata 2024-2027" na ores 01.07.2024r. do 31.10.2024r.

3. Prowadzono w okresie od 01.02.2023r. do 31.01.2024r. zajęcia klubowe w ramach programu "Zajęcia klubowe w WTZ" Umowa nr 1/2023/KLUB zawarta w dniu 23.05.2023r. jako aktywna forma wspierania osób niepełnosprawnych w podjęciu lub utrzymania zatrudnienia.

Prowadzi się w okresie od 01.02.2024r. do 31.01.2025r. zajęcia klubowe w ramach programu "Zajęcia klubowe w WTZ" Umowa nr 1/2024/KLUB zawarta w dniu 18.03.2024r. jako aktywna forma wspierania osób niepełnosprawnych w podjęciu lub utrzymania zatrudnienia.

4. Zrealizowano zadanie publiczne : "Mestwinada" - Festyn Integracyjny dla osób niepełnosprawnych umysłowo i mieszkańców ulicy Mestwina w Pucku zgodnie z umowa nr ROP.40.2024.AKS z dnia 18.04.2024r.

b) W ramach działalności statutowej odpłatnej PSWONU "Razem" prowadziło następujące zadania:

1. Kontynuowano prowadzenie Klubu Samopomocy przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Pucku dla osób niepełnosprawnych intelektualnie (na podstawie rozporządzenia MPIPS z dnia 9.12.2010 roku w sprawie środowiskowych domów samopomocy) Dofinansowanych na podstawie:

- umowa nr 10/AS/NGO/2024 zawartej w dniu 06.02.2024 r. zawartej ze Starostwem Powiatowym w Pucku,

- umowa nr ORG.526.08.2024 z dnia 05.03.2024 r. z Aneksem nr 1 z dnia 24.12.2024r z Gminą Krokowa

- umowa INW.524.VI.4.2024.BT z dnia 19.02.2024 r. z Wójtem Gminy Puck

2. Zrealizowano zadanie publiczne " IV Pomorski Puchar Osób Niepełnosprawnych" - Umowa nr 56/UM/ROPS/PFRON/ZZ/24 z dnia 09.08.2024 r. z Województwem Pomorskim

c) W ramach

działań statutowych stowarzyszenia :

- Umowa nr. ZP.272/1/2023 z dnia 22.11.2023 r. z Frank-Cars sp.zo.o. ul. Jagiellońska 147/151/, 42-200 Częstochowa, w powiązaniu z Umową nr 5/D/2023 z dnia 08.09.2023 r. i Aneksem do Umowy nr 1 z dnia 02.11.2023 r z Powiatem Puckim na realizację projektu : "Likwidacja barier transportowych osób niepełnosprawnych w Puckim Stowarzyszeniu Wspierającym Osoby Niepełnosprawne Umysłowo "Razem" - dotację otrzymano w roku 2024,

- Umowa darowizny kwoty pieniężnej 2000,00zł. z dnia 14.05.2024 r. pomiędzy Pucką Gospodarką Komunalną Sp.zo.o.,

-Umowa nr 58/2024 z dnia 14.08.2024r. z Powiatem Puckim- Powiatowy Urząd Pracy o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy

Ponadto , Stowarzyszenie zawarło umowy o nieodpłatnym przekazywaniu żywności nie przeznaczonej do sprzedaży w ramach przeciwdziałania marnowaniu żywności wynikających z UPMŻ:

- Umowa o współpracy dotycząca nieodpłatnego przekazywania Żywności , z dnia 08.02.2023 r z ALDI Sp.z o.o. z siedzibą w Chorzowie, ul. Niedzwiedzia 10

- Umowa nieodpłatnego przekazywania żywności nie przeznaczonej do sprzedaży z dnia 26.08.2021r. Jeronimo Martins Polska S.A. z siedzibą w Kostrzynie, ul. Żniwna 5,

Stowarzyszenie nie udzielało ani też nie otrzymywało w roku 2024 żadnych gwarancji ani poręczeń. Nie wystąpiło również nabycie akcji / udziałów własnych.

Jednostka posiada statusu organizacji pożytku publicznego, w związku z czym rozlicza się z świadczeń otrzymanych z 1,5% podatku.

Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowi badania, gdyż spełnia przesłanki określone o w rozporządzeniu ministra finansów z dnia 16 listopada 2018 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań niektórych organizacji pożytku publicznego.

Obowiązek ten dotyczy organizacji pożytku publicznego, które nie podlegają takiemu badaniu zgodnie z przepisami o rachunkowości, ale spełniają łącznie trzy następujące kryteria:

1. realizują zadania publiczne zleczone, jako powierzone do wykonania lub do wspierania zadania publicznego oraz,

2. otrzymały w roku obrotowym łączną kwotę dotacji na realizację tych zadań w wysokości co najmniej 100.000,00 oraz

3. osiągnęły w roku obrotowym przychody w wysokości co najmniej 3 mln zł.

Na dzień bilansowy oraz w trakcie roku obrotowego zatrudniała pracowników w ramach umów o pracę i zlecała pracę w ramach umów cywilnoprawnych. Wypłacała diety członkom Zarządu PSWONU "Razem".

Informacje dodatkowe:

PSWONU "Razem" jest jednostką samodzielną, sporządzającą samodzielnie sprawozdawczość finansową.

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

PKD 9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana, szeroko rozumiana działalność jako organizacji członkowskiej działającej na rzecz pomocy osobom niepełnosprawnym umysłowo

Dane dotyczące członków zarządu i komisji rewizyjnej (imię i nazwisko oraz funkcja)

Zarząd:

Beata Rebicka - Prezes

Zygmunt Orzeł - Wiceprezes

Emil Kohnke - Sekretarz

Ewa Pyś- Skarbnik

Anna Miszke - Członek Zarządu

Bernadeta Thrun - Członek Zarządu

Komisja rewizyjna:

Aleksandra Kuchnowska-Mysiek - Przewodniczący

Jolanta Konkel- Sekretarz

Grażyna Dobra - Członek

Określenie celów statutowych organizacji

Celem statutowym stowarzyszenia jest realizowanie zadań sfery pożytku publicznego poprzez działanie na rzecz tworzenia jak najkorzystniejszych warunków do pełnego fizycznego i osobowego rozwoju ludzi niepełnoprawnych umysłowo oraz aktywnego i godnego uczestnictwa w ich życiu społecznym, a także pomoc ich rodzinom.

Okres trwania stowarzyszenia jest nieograniczony.

PUCKIE STOWARZYSZENIE
 WSPIERAJĄCE OSOBY
 NIEPEŁNOSPRAWNE UMYSŁOWO
 "RAZEM"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 231 283,77	1 289 418,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 231 283,77	1 289 418,12
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	452 992,83	581 733,23
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	8 041,48	1 230,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	411 426,16	573 925,16
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 525,19	6 578,07
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	1 684 276,60	1 871 151,35
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	776 258,99	782 781,70
I.	Fundusz statutowy	217 641,39	217 641,39
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	565 140,31	584 289,72
IV.	Zysk (strata) netto	-6 522,71	-19 149,41
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	908 017,61	1 088 369,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 771,21	10 773,39
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 249,42	248 042,05
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	894 996,98	829 554,21
	Pasywa razem	1 684 276,60	1 871 151,35

PUCKIE STOWARZYSZENIE
 WSPIERAJĄCE OSOBY
 NIEPEŁNOSPRAWNE UMYSŁOWO
 "RAZEM".....
 (dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	3 422 965,33	3 315 066,07
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 357 225,33	3 265 036,07
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	65 740,00	50 030,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	3 370 221,17	3 303 651,79
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 290 610,58	3 244 867,10
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	79 610,59	58 784,69
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	52 744,16	11 414,28
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	154 979,62	105 711,43
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-102 235,46	-94 297,15
I.	Pozostałe przychody operacyjne	83 916,13	51 712,70
J.	Pozostałe koszty operacyjne	2 718,00	2 436,90
K.	Przychody finansowe	14 514,62	25 871,94
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-6 522,71	-19 149,41
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-6 522,71	-19 149,41

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	6 522,71			19 149,41		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-3 143 428,30	0,00	-3 142 428,30	-2 782 111,92	0,00	-2 782 111,92
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 136 905,59	0,00	3 136 905,59	2 762 962,51	0,00	2 762 962,51
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2024

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 -uspolecznienie	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.

2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej:	65.740,00zł.
- 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.
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej:	0,00zł.
4. Przychody finansowe:	14.514,62zł.
5. Pozostałe przychody operacyjne:	83.916,13zł.

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.

1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej:	3.290.610,58zł.
- 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.
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej:	79.610,59zł.
- 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 PPON	19.859,57zł.
3. Koszty Zarządu:	154.979,62zł.
- rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	665,33zł.
- rozliczenie międzyokresowe kosztów bierne	672,08zł
4. Koszty operacyjne (WTZ):	2.718,00zł.

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 .