

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

Warmińsko-Mazurski Sejmik Osób Niepełnosprawnych nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2. informacje o kwotach 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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych (1.426 587,28zł) oraz w kasie (2.229,97zł). W pozycji "należności krótkoterminowe" ujęte są wypłacone w ciągu roku obrotowego kwoty pozostające do rozliczenia przez kontrahentów w kolejnym roku, kwoty wymagane od innych podmiotów wynikające z pokrycia kosztów środkami własnymi w związku z oczekiwaniem na dotację oraz nadpłaty z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne. W pasywach w pozycji "zobowiązania krótkoterminowe" ujęte są faktury pozostające do opłacenia w kolejnym roku, zobowiązania wobec pracowników, wadium oraz zabezpieczenie umowy od firmy realizującej usługi przy projekcie "NGO - równorzędny partner w procesie stanowienia prawa", składki ubezpieczenia zdrowotnego i zaliczka podatku od osób prawnych zapłacona w następnym roku. W rozliczeniach międzyokresowych przychodów przedstawione są zaliczki pozostające do rozliczenia w kolejnym roku otrzymane od instytucji pośredniczących w związku z realizacją projektów.

AKTYWA	1 789 682,85 zł
AKTYWA TRWAŁE	0,00 zł
AKTYWA OBROTOWE	1 789 682,85 zł
I. Zapasy	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	360 865,60 zł
Ubezpieczenia społeczne	3,66 zł
Należności - między rachunkami (subkontami) WMSON	10 466,89 zł
Należności - transza projektu Prawdziwa Praca - rozliczono koszty, transza wpłynie w roku następnym	348 620,00 zł
Należności - kontrahenci i pracownicy	1 602,55 zł
Ubezpieczenia grupowe	172,50 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 428 817,25 zł
Środki finansowe w kasie	2 229,97 zł
Środki finansowe na rachunku bankowym - konto główne	11 496,59 zł
Środki finansowe na rachunku bankowym - subkonta	1 415 090,69 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
PASYWA	1 789 682,85 zł
PASYWA - FUNDUSZ WŁASNY	90 209,78 zł
I. Fundusz statutowy	89 078,51 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł
IV. Zysk (strata) netto	1 131,27 zł
PASYWA - ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 699 473,07 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	168 835,68 zł

Ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i podatki	612,16 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty z Instytucjami Pośredniczącymi	47 490,07 zł
Zobowiązania - wadium i zabezpieczenie umowy do projektu NGO - równorzędny partner w procesie stanowienia prawa	17 121,60 zł
Zobowiązania - kontrahenci i pracownicy	9 219,60 zł
Zobowiązania - między rachunkami (subkontami) WMSON	94 392,25 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 530 637,39 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty z ROPS	33 240,87 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty z Ministerstwami	668 490,76 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty PFRON	828 905,76 zł

4. 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 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody ogółem	4 867 967,16 zł
Przychody działalności statutowej	4 863 551,36 zł
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 863 551,36 zł
I.1. Składki od organizacji członkowskich	1 660,00 zł
I.2. Darowizny na cele statutowe od osób fizycznych i prawnych	133 085,66 zł
I.3. Przychody z 1%	2 222,10 zł
I.4. Przychody - dary rzeczowe	0,00 zł
I.5. Dofinansowanie SODiR	75 593,07 zł
I.6. Dotacje PFRON	2 083 359,21 zł
I.6.1. Projekt Biuro Karier III 01.01.2022 - 31.03.2022	91 351,35 zł
I.6.2. Projekt Biuro Karier III 01.04.2021 - 31.12.2022	235 524,53 zł
I.6.3. Projekt Centrum Informacyjno Poradnicze dla Osób Niepełnosprawnych 01.01.2022 - 31.03.2022	76 675,81 zł
I.6.4. Projekt Centrum Informacyjno Poradnicze dla Osób Niepełnosprawnych 01.04.2022 - 31.12.2022	254 267,98 zł
I.6.5. Projekt Centrum Asystentury Osobistej Osób Niepełnosprawnych IV 01.01.2022 - 31.03.2022	107 540,57 zł
I.6.6. Projekt Centrum Asystentury Osobistej Osób Niepełnosprawnych V 01.04.2022 - 31.12.2022	249 017,15 zł
I.6.7. Projekt Zatrudnienie Wspomagane V 01.01.2022 - 31.03.2022	120 128,22 zł
I.6.8. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VI 01.01.2022 - 31.03.2022	153 276,21 zł
I.6.9. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VI 01.04.2022 - 31.12.2022	532 114,32 zł
I.6.10. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VII 01.04.2022 - 31.12.2022	226 163,07 zł
I.6.11. Wkład własny projekt Centrum Aktywności IV	37 300,00 zł
I.7. Dotacje UE	1 849 063,84 zł
I.7.1. Projekt Centrum Aktywności III	323 599,17 zł
I.7.2. Projekt Centrum Aktywności IV	146 067,21 zł
I.7.3. Projekt Prawdziwa Praca	291 397,50 zł
I.7.4. Projekt NGO - równorzędny partner w procesie stanowienia prawa	495 345,22 zł
I.7.5. Projekt Asystent - szansa na niezależne życie osób z niepełnosprawnościami	283 698,32 zł
I.7.6. Projekt Asystent - szansa na niezależne życie II	308 956,42 zł
I.8. Dotacje celowe z JST:	129 277,35 zł
I.8.1. Zintegrowani Niepełnosprawni	30 000,00 zł
I.8.2. Wycieczka Turcja	75 000,00 zł
I.8.3. Projekt "Wzrost kompetencji kadry drogą do samodzielności osób z niepełnosprawnościami II"	24 277,35 zł
I.9. Dotacje Fundusz Solidarnościowy:	589 290,13 zł
I.9.1. Projekt "Opieka wytchnieniowa dla członków rodzin lub opiekunów osób z niepełnosprawnością"- edycja 2021-2022	331 087,84 zł

I.9.2. Projekt "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" – edycja 2021-2022	258 202,29 zł
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	4 415,80 zł

##### 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty ogółem	4 866 835,89 zł
Koszty działalności statutowej	4 862 370,14 zł
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 862 370,14 zł
I.1. Koszty administracyjne	211 379,61 zł
I.1.1. Zużycie materiałów i energii	643,39 zł
a. Administracyjne	153,44 zł
b. Koszty poniesione z 1 %	489,95 zł
I.1.2. Usługi obce, w tym:	113 137,33 zł
a. Koszty poniesione z 1 %	1 387,88 zł
b. Koszty poniesione ze składek członkowskich	1 646,61 zł
c. Wkład własny Biuro Karier III	22 030,92 zł
d. Wkład własny Centrum Asystentury Osobistej Osób Niepełnosprawnych IV	3 773,00 zł
e. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2021-2022	6 360,00 zł
f. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2022-2023	11 515,00 zł
g. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2022-2023	6 900,00 zł
h. Zintegrowani Niepełnosprawni - dopłata	3 725,92 zł
i. Wycieczka Turcja - dopłata	55 798,00 zł
I.1.3. Wynagrodzenia, w tym:	92 832,48 zł
a. Administracyjne	71 450,23 zł
b. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2021-2022	973,66 zł
c. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane V 2021-2022	13 395,00 zł
d. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2022-2023	2 066,12 zł
d. Wkład własny Biuro Karier III	4 947,47 zł
I.1.4. Świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS i US, badania lekarskie):	4 192,84 zł
a. Administracyjne	4 142,84 zł
b. Badanie lekarskie - administracyjne	50,00 zł
I.1.5. Pozostałe koszty:	573,57 zł
a. Administracyjne	239,25 zł
b. Koszty poniesione z 1 %	334,32 zł
I.2. Koszty - projekty finansowane ze środków PFRON	2 083 359,21 zł
I.3. Koszty - projekty finansowane ze środków UE	1 849 063,84 zł
I.4. Koszty - zadania zlecone ze środków JST:	129 277,35 zł
I.5. Koszty - projekty finansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego	589 290,13 zł
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł
III. Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	17,00 zł
Koszty finansowe	3 844,75 zł
Koszty finansowe - odsetki zobowiązań NKUP	3 177,95 zł
Koszty finansowe - odsetki od pożyczek	666,80 zł
Podatek dochodowy	604,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Do funduszu statutowego z 2021 roku dodano zysk z roku ubiegłego tj.  $84.464,48\text{zł} + 4.614,03\text{zł} = 89.078,51\text{zł}$ . Jest to fundusz podstawowy jednostki, przeznaczony na finansowanie działalności statutowej.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody uzyskane z 1% przeznaczane są na bieżące działania organizacji związane z działaniami na rzecz osób niepełnosprawnych. W okresie sprawozdawczym 01.01.2022 - 31.12.2022 zostały wydatkowane w kwocie 2.212,15 zł na następujące działania: 1. Wkład własny do projektów Zatrudnienie Wspomagane VI (77,00 zł) i Biuro Karier III (139,70zł); 2. Koszty administracyjne w łącznej wysokości 711,24zł (program płacowo-księgowy, domena, tonery); 3. Koszty przeznaczone na potrzeby członków PTSR w łącznej wysokości 1.284,21zł (koszt organizacji spotkań, dopłata do delegacji - podróż wizyta studyjna do Gdańska). Pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego niezwiązane z dotacjami zostały pokryte z darowizn od osób fizycznych oraz wynagrodzenia administracyjne - z dofinansowania ze środków PFRON (SODiR).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie działań na rzecz osób niepełnosprawnych. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

Data sporządzenia: 2023-03-27

Data zatwierdzenia:

Magdalena Nowacka

Prezes - Andrzej Karski  
Wiceprezes – Lucyna Jędrzycka  
Wiceprezes – Mariusz Bojarowski  
Wiceprezes – Monika Falej  
Sekretarz – Małgorzata Romaniuk  
Skarbnik – Andrzej Jurkian  
Członek Rady – Barbara Piłat  
Członek Rady – Stanisław Litman  
Członek Rady – Barbara Parda  
Członek Rady – Barbara Nikolajuk-Libera  
Członek Rady – Urszula Dudko

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości