

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 (1.412 255,96zł) oraz w kasie (1.427,53zł). 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	1 423 075,63 zł
AKTYWA TRWAŁE	0,00 zł
AKTYWA OBROTOWE	1 423 075,63 zł
I. Zapasy	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	9 392,14 zł
Ubezpieczenia społeczne	4,58 zł
Należności - między rachunkami (subkontami) WMSON	174,43 zł
Należności - rozrachunki z partnerem projektu Polska Cyfrowa	1 938,13 zł
Należności - SODiR - rozliczono koszty, dofinansowanie wpłynie w roku następnym	7 200,00 zł
Ubezpieczenia grupowe	75,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 413 683,49 zł
Środki finansowe w kasie	1 427,53 zł
Środki finansowe na rachunku bankowym - konto główne	21 196,47 zł
Środki finansowe na rachunku bankowym - subkonta	1 391 059,49 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł
PASYWA	1 423 075,63 zł
PASYWA - FUNDUSZ WŁASNY	90 855,07 zł
I. Fundusz statutowy	90 209,78 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł
IV. Zysk (strata) netto	645,29 zł
PASYWA - ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 332 220,56 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	94 293,14 zł

Ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i podatki	1 658,21 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty z Instytucjami Pośredniczącymi	45,70 zł
Zobowiązania - kontrahenci i pracownicy	11 876,11 zł
Zobowiązania - między rachunkami (subkontami) WMSON	80 713,12 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 237 927,42 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty z Ministerstwami	31 171,29 zł
Zaliczki pozostające do rozliczenia projekty PFRON	1 206 756,13 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	5 698 384,95 zł
Przychody działalności statutowej	5 689 671,57 zł
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 689 671,57 zł
I.1. Składki od organizacji członkowskich	1 540,00 zł
I.2. Darowizny na cele statutowe od osób fizycznych i prawnych	200 923,07 zł
I.3. Przychody z 1,5%	4 013,70 zł
I.4. Dofinansowanie SODiR	92 700,00 zł
I.5. Dotacje PFRON	3 491 838,91 zł
I.5.1. Projekt Biuro Karier III 01.01.2023 - 31.03.2023	124 679,86 zł
I.5.2. Projekt Biuro Karier III 01.04.2023 - 31.12.2023	280 899,49 zł
I.5.3. Projekt Centrum Informacyjno Poradnicze dla Osób Niepełnosprawnych 01.01.2023 - 31.03.2023	116 037,39 zł
I.5.4. Projekt Centrum Informacyjno Poradnicze dla Osób Niepełnosprawnych 01.04.2023 - 31.12.2023	279 347,87 zł
I.5.5. Projekt Centrum Asystentury Osobistej Osób Niepełnosprawnych V 01.01.2023 - 31.03.2023	130 739,10 zł
I.5.6. Projekt Centrum Asystentury Osobistej Osób Niepełnosprawnych VI 01.04.2023 - 31.12.2023	317 826,48 zł
I.5.7. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VI 01.01.2023 - 31.03.2023	291 137,63 zł
I.5.8. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VI 01.04.2023 - 31.12.2023	603 255,18 zł
I.5.9. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VII 01.01.2023 - 31.03.2023	134 841,35 zł
I.5.10. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VII 01.04.2023 - 31.12.2023	635 554,86 zł
I.5.11. Projekt Zatrudnienie Wspomagane VIII 01.04.2023 - 31.12.2023	305 490,96 zł
I.5.12. Projekt Centrum Aktywności	272 028,74 zł
I.6. Dotacje UE	1 020 704,49 zł
I.6.1. Projekt Centrum Aktywności III	216 654,91 zł
I.6.2. Projekt Prawdziwa Praca	230 578,21 zł
I.6.3. Projekt NGO - równorzędny partner w procesie stanowienia prawa	359 830,99 zł
I.6.4. Projekt Asystent - szansa na niezależne życie II	210 081,33 zł
I.6.5. Projekt Polska Cyfrowa - zwrot za wydatki kwalifikowalne	3 559,05 zł
I.7. Dotacje celowe z JST:	83 000,00 zł
I.7.1. Zintegrowani Niepełnosprawni	20 000,00 zł
I.7.2. Wycieczka Kreta	33 000,00 zł
I.7.3. Gała XXXlecia WMSON	24 000,00 zł
I.7.4. Wkład własny Biuro Karier III	6 000,00 zł
I.8. Dotacje Fundusz Solidarnościowy:	794 951,40 zł
I.8.1. Projekt "Opieka wychowawcza dla członków rodzin lub opiekunów osób z niepełnosprawnością" – edycja 2023	401 746,64 zł
I.8.2. Projekt "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" – edycja 2023	393 204,76 zł
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne	8 713,38 zł
--------------------------------	-------------

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty ogółem	5 697 739,66 zł
Koszty działalności statutowej	5 687 356,60 zł
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 687 356,60 zł
I.1. Koszty administracyjne	296 861,80 zł
I.1.1. Zużycie materiałów i energii	82,93 zł
a. Koszty poniesione z 1,5 %	82,93 zł
I.1.2. Usługi obce, w tym:	176 567,42 zł
a. Koszty poniesione z 1,5 %	2 665,38 zł
b. Koszty poniesione ze składek członkowskich	1 086,58 zł
c. Wkład własny Projekt "Opieka wychowawcza dla członków rodzin lub opiekunów osób z niepełnosprawnością"- edycja 2023	2 000,00 zł
d. Wkład własny Projekt "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" – edycja 2023	3 159,00 zł
e. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2022-2023	31 062,01 zł
f. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2023-2024	8 839,40 zł
g. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2022-2023	8 453,00 zł
h. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2023-2024	21 858,90 zł
i. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VIII 2023-2024	9 520,00 zł
j. Wkład własny Biuro Karier III 2022-2023	2 243,15 zł
k. Wkład własny Biuro Karier III 2023-2024	5 112,00 zł
l. Zintegrowani Niepełnosprawni - dopłata	93,00 zł
ł. Wycieczka Kreta - dopłata	80 475,00 zł
I.1.3. Wynagrodzenia, w tym:	92 888,30 zł
a. Administracyjne	85 740,00 zł
b. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2023-2024	177,34 zł
c. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2022-2023	1 679,97 zł
d. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VII 2023-2024	4 780,22 zł
e. Wkład własny Biuro Karier III 2022-2023	41,67 zł
f. Zintegrowani Niepełnosprawni - dopłata	469,10 zł
I.1.4. Świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS i US, badania lekarskie):	750,90 zł
a. Administracyjne	660,00 zł
b. Zintegrowani Niepełnosprawni - dopłata	90,90 zł
I.1.5. Pozostałe koszty:	26 572,25 zł
a. Administracyjne - poniesione ze składek członkowskich	460,00 zł
b. Koszty poniesione z 1,5 %	634,80 zł
c. Wkład własny Zatrudnienie Wspomagane VI 2023-2024	3 065,50 zł
d. Wkład własny Biuro Karier III 2022-2023	179,77 zł
e. Wkład własny Biuro Karier III 2023-2024	1 565,00 zł
f. Zintegrowani Niepełnosprawni - dopłata	780,85 zł
g. Pozostałe koszty poniesione z darowizn	19 886,33 zł
I.2. Koszty - projekty finansowane ze środków PFRON	3 491 838,91 zł
I.3. Koszty - projekty finansowane ze środków UE	1 020 704,49 zł
I.4. Koszty - zadania zlecone ze środków JST:	83 000,00 zł
I.5. Koszty - projekty finansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego	794 951,40 zł
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00 zł

III. Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
Koszty finansowe	8 725,06 zł
Koszty finansowe - odsetki zobowiązań NKUP	8 725,06 zł
Podatek dochodowy	1 658,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Do funduszu statutowego z 2022 roku dodano zysk z roku ubiegłego tj. $89.078,51\text{zł} + 1.131,27\text{zł} = 90.209,78\text{zł}$. 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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody uzyskane z 1,5% przeznaczone są na bieżące działania organizacji związane z działaniami na rzecz osób niepełnosprawnych. W okresie sprawozdawczym 01.01.2023 - 31.12.2023 zostały wydatkowane w kwocie 3.383,11 zł na następujące działania: 1. Koszty administracyjne w łącznej wysokości 1.928,31zł (program płacowo-księgowy, domena, tonery, znaczki, wizytówki, opłaty bankowe); 2. Koszty przeznaczone na potrzeby członków PTSR w łącznej wysokości 820,00zł (koszt organizacji spotkania świątecznego); 3. Koszty delegacji 634,80zł (Dzień OzN, Spotkanie dot. konwencji ONZ o prawach osób niepełnosprawnych w Polsce). 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).

Przychody z 1,5% - podział na cel szczegółowy wskazany przez podatnika	4 013,70 zł
Na Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego w Olsztynie	824,40 zł
Na projekt Centrum Informacyjno Poradnicze dla Osób Niepełnosprawnych i Biuro Karier	243,90 zł
Na projekt Zatrudnienie Wspomagane	383,80 zł
Na projekt Asystent	60,70 zł
Na cele statutowe lub nie wskazano celu	2 500,90 zł
Działania, w ramach których poniesiono koszty pochodzące z 1,5%	3 383,11 zł
Na Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego w Olsztynie	820,00 zł
Koszty podróży służbowych	634,80 zł
Koszty administracyjne	1 928,31 zł

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: 2024-03-18

Data zatwierdzenia: 2024-06-14

Główna księgowa - Magdalena Nowacka

Prezes - Andrzej Karski
Wiceprezes – Lucyna Jędryczka
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