

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

1.1. Wykaz zobowiązań finansowych nieuwzględnionych w bilansie

a) wykaz zobowiązań finansowych: **brak**

b) Forma zabezpieczeń zobowiązań: **brak**

1.2. Wykaz zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Zobowiązania warunkowe ogółem:	12 328 434,96 zł	12 328 434,96 zł
w tym:		
1) Oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji, w celu zabezpieczenia roszczeń finansowych Województwa Warmińsko-Mazurskiego, wynikających z umowy o dofinansowanie tworzenia i działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Biskupcu, zgodnie z umową nr ZAZ/1/2011 z dnia 22.11.2011r. (na okres 10 lat od dnia podpisania umowy). Akt Notarialny Repertorium A numer 5036/2011	738 865,50 zł	738 865,50 zł
2) Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową złożony do dyspozycji Województwa Warmińsko-Mazurskiego z siedzibą w Olsztynie, wystawiony w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy nr RPWM.11.01.01-28-0086/18-00 z dnia 09.01.2019 o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa, projektu: "Punkt Gastronomiczny - miejsce skutecznej aktywizacji". (Termin wykonania umowy: 01.02.2019 - 28.02.2021)	260 284,68 zł	260 284,68 zł
3) Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową złożony do dyspozycji Województwa Warmińsko-Mazurskiego z siedzibą w Olsztynie, wystawiony w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy nr RPWM.11.02.03-28-0023/17 z dnia 09.11.2017 o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa, projektu: "Nie jestem sam! - usługi społeczne dla osób z niepełnosprawnością". (Termin wykonania umowy: 01.12.2017 - 31.12.2019)	558 090,00 zł	558 090,00 zł
4) Hipoteka umowna na nieruchomości na rzecz Województwa Warmińsko-Mazurskiego, w celu zabezpieczenia prawidłowego wykonania umowy nr RPWM.08.01.00-28-0064/16-02 zawartej dnia 27.06.2017 roku o dofinansowanie projektu "Punkt Gastronomiczny prowadzony przez Podmiot Ekonomii Społecznej" wraz z oświadczeniem o dobrowolnym poddaniu się egzekucji. Akt notarialny Repertorium A numer 3684/2018. Zabezpieczenie ustanowione do dnia 30.09.2024	4 076 281,08 zł	4 076 281,08 zł
5) Weksel własny in blanco opatrzony klauzulą "bez protestu" wraz z deklaracją wekslową, w celu zabezpieczenia dofinansowania przyznanego przez PFRON na podstawie umowy WRR/000305/14/D z dnia 19.09.2018 na refundację wkładu własnego w projekcie "Punkt Gastronomiczny prowadzony przez Podmiot Ekonomii Społecznej". Termin wykonania umowy 31.05.2019	299 453,10 zł	299 453,10 zł

6) Hipoteka umowna na nieruchomości na rzecz Województwa Warmińsko-Mazurskiego, w celu zabezpieczenia prawidłowego wykonania umowy nr RPWM.09.02.00-28-0025/17-01 zawartej dnia 11.04.2018 roku o dofinansowanie projektu "Przebudowa, rozbudowa oraz zakup wyposażenia na potrzeby stolarni Zakładu Aktywności Zawodowej w Biskupcu" wraz z oświadczeniem o dobrowolnym poddaniu się egzekucji. Akt notarialny Repertorium A numer 3084/2018. Zabezpieczenie ustanowione do dnia 30.10.2024	1 248 704,44 zł	1 248 704,44 zł
7) Weksel własny in blanco opatrzone klauzulą "bez protestu" wraz z deklaracją wekslową, w celu zabezpieczenia dofinansowania przyznanego przez PFRON na podstawie umowy WRR/000306/14/D z dnia 19.09.2018 na refundację wkładu własnego w projekcie "Przebudowa, rozbudowa oraz zakup wyposażenia na potrzeby stolarni Zakładu Aktywności Zawodowej w Biskupcu". Termin wykonania umowy do 28.02.2019	165 971,16 zł	165 971,16 zł
8) Weksel własny in blanco opatrzone klauzulą "bez protestu" wraz z deklaracją wekslową, w celu zabezpieczenia dofinansowania przyznanego przez PFRON na podstawie umowy BOR/2/2020 z dnia 06.07.2020 nadofinansowanie ze środków PFRON projektu: "Rozbudowa Centrum Edukacyjno-Rehabilitacyjno-Zawodowego na potrzeby realizacji usług opiekuńczo-rehabilitacyjnych dla osób z niepełnosprawnością". Termin wykonania umowy od 01.08.2020 do 30.11.2021	2 470 500,00 zł	2 470 500,00 zł
9) Oświadczenie w formie aktu notarialnego o ustanowieniu hipoteki i poddaniu się egzekucji z możliwością nadania klauzuli wykonalności do dnia 26.07.2031r., w celu zabezpieczenia wierzytelności pieniężnej Powiatu Olsztyńskiego, wynikającej z umowy o powierzenie realizacji zadania publicznego pod nazwą; "Utworzenie i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Biskupcu", zgodnie z umową zawartą w dniu 26.07.2021. Wierzytelność obejmuje dotację wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych. Akt Notarialny Repertorium "A" numer 4960/2021	2 510 285,00 zł	2 510 285,00 zł

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

Nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.1. Aktywa trwałe

1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

a) zmiany wartości początkowej środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	22 096 602,25 zł	291 510,00 zł	60 509,25 zł	22 327 603,00 zł
1) grunty	85 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	85 000,00 zł
2) budynki	19 810 250,29 zł	0,00 zł	0,00 zł	19 810 250,29 zł
3) urządzenia techniczne	602 494,58 zł	0,00 zł	8 515,00 zł	593 979,58 zł
4) środki transportowe	1 016 498,02 zł	260 760,00 zł	51 994,25 zł	1 225 263,77 zł
5) inne środki	582 359,36 zł	30 750,00 zł	0,00 zł	613 109,36 zł

b) zmiany wartości umorzeń środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość umorzeń na początku roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Wartość umorzeń na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	4 950 767,25 zł	975 784,33 zł	57 855,36 zł	5 868 696,22 zł
1) grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) budynki	3 169 436,91 zł	796 417,52 zł	0,00 zł	3 965 854,43 zł
3) urządzenia techniczne	492 747,02 zł	27 385,68 zł	5 861,11 zł	514 271,59 zł
4) środki transportowe	820 368,78 zł	84 519,04 zł	51 994,25 zł	852 893,57 zł
5) inne środki	468 214,54 zł	67 462,09 zł	0,00 zł	535 676,63 zł

c) wartości netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	17 145 835,00 zł	16 458 906,78 zł
1) grunty	85 000,00 zł	85 000,00 zł
2) budynki	16 640 813,38 zł	15 844 395,86 zł
3) urządzenia techniczne	109 747,56 zł	79 707,99 zł
4) środki transportowe	196 129,24 zł	372 370,20 zł
5) inne środki	114 144,82 zł	77 432,73 zł

d) środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość środków trwałych w budowie na początku roku obrotowego	Zwiększenia:	Zmniejszenia	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego
Wartość środków trwałych w budowie	0,00 zł	214 953,43 zł	0,00 zł	214 953,43 zł
1. Centrum Rehabilitacyjne - prace w obiekcie	0,00 zł	53 588,43 zł	0,00 zł	53 588,43 zł
1) Modernizacja pomieszczeń w części OREW	0,00 zł	8 626,13 zł	0,00 zł	8 626,13 zł
2) Modernizacja pomieszczeń w ramach WSM - prace projektowe	0,00 zł	44 262,30 zł	0,00 zł	44 262,30 zł
3) Modernizacja pomieszczeń w ramach Symulatora Mieszkaniowego	0,00 zł	700,00 zł	0,00 zł	700,00 zł
2. Wyposażenie do Symulatora Mieszkaniowego	0,00 zł	161 365,00 zł	0,00 zł	161 365,00 zł

e) zaliczki na zakup środków trwałych lub środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość zaliczek na początku roku obrotowego	Zwiększenia:	Zmniejszenia	Wartość zaliczek na koniec roku obrotowego
Wartość zaliczek na zakup środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

f) zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wart. początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1) Wartości niematerialne i prawne ujęte w bilansie w pozycji A.I.	0,00	7 025,50	0,00	7 025,50

g) zmiana wartości umorzeń wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1) Wartości niematerialne i prawne ujęte w bilansie w pozycji A.I.	0,00	7 025,50	0,00	7 025,50

h) wartości netto wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1) Wartości niematerialne i prawne ujęte w bilansie w pozycji A.I.	0,00	0,00

3.2. Aktywa obrotowe

1) Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Wyszczególnienie zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych razem	50 279,03 zł	21 363,76 zł
I. Zapasy w Zakładzie Aktywności Zawodowej	38 606,03 zł	6 103,76 zł
1. Materiał wykorzystywane do działalności wytwórczej i usługowej	38 606,03 zł	6 103,76 zł
1) Materiały do działu porządkowego	0,00 zł	0,00 zł
2) Materiały do działu stolarskiego	37 308,34 zł	5 548,00 zł
3) Materiały do działu podpałek	0,00 zł	0,00 zł
4) Artykuły do działu gastronomicznego	1 297,69 zł	555,76 zł
II. Zapasy w Kole	11 673,00 zł	15 260,00 zł
1. Materiały zakupione w ramach ŚDS	11 673,00 zł	15 260,00 zł

2) Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności ogółem w tym:	76 623,67 zł	79 444,84 zł
I. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
1) do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2) powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2. inne należności	0,00 zł	0,00 zł
1) Należności od Organizatora dla Zakładu Aktywności Zawodowej	0,00 zł	0,00 zł
2) Należności od Zakładu Aktywności Zawodowej dla Organizatora	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności od pozostałych jednostek	70 081,87 zł	74 282,94 zł
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6 581,27 zł	5 813,21 zł
1) do 12 miesięcy	6 581,27 zł	5 813,21 zł
2) powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2. Z tytułu podatków, ceł, dotacji i ubezpieczeń społ. oraz innych tytułów publicznoprawnych.	0,00 zł	2 673,35 zł
3. Należności od pracowników	3 950,00 zł	750,00 zł
4. Pozostałe należności	59 550,60 zł	65 046,38 zł
III. Należności od członków stowarzyszenia	6 541,80 zł	5 161,90 zł
1. Z tytułu składek członkowskich	6 541,80 zł	5 161,90 zł

3) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Odpisy aktualizujące należności razem w tym	409 199,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	409 199,99 zł
Należności długoterminowe (A.III)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Należności krótkoterminowe (B.II)	409 199,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	409 199,99 zł

4) Środki pieniężne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Razem środki pieniężne	1 025 063,40 zł	1 433 334,64 zł
I. Środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	1 025 063,40 zł	1 433 334,64 zł
1) Środki pieniężne w PLN	1 025 063,40 zł	1 433 334,64 zł
a) środki w kasie	6 166,78 zł	9 223,74 zł
b) środki na rachunkach bankowych	1 018 896,62 zł	1 424 110,90 zł
2) Środki pieniężne w walucie obcej (EURO)	0,00 zł	0,00 zł
a) środki w kasie	0,00 zł	0,00 zł
b) środki na rachunkach bankowych	0,00 zł	0,00 zł
II. Inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
1) lokaty bankowe	0,00 zł	0,00 zł

3.3. Fundusze własne

1) Zestawienie zmian w funduszu statutowym.

Wyszczególnienie	Stan funduszu
1. Stan funduszu na początku roku	1 507 054,44 zł
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00 zł
z tego z tytułu:	
1)	0,00 zł
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	0,00 zł
z tego z tytułu:	
1)	0,00 zł
4. Stan funduszu na koniec roku	1 507 054,44 zł

3.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania ogółem w tym:	662 619,28 zł	712 067,41 zł
I. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 543,70 zł	6 032,60 zł
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
1) do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2) powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2. inne zobowiązania	9 543,70 zł	6 032,60 zł
1) Zobowiązania Koła wobec ZAZ	0,00 zł	0,00 zł
2) Zobowiązania Koła wobec Zarządu Głównego z tytułu składek członkowskich	9 543,70 zł	6 032,60 zł
II. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	339 624,30 zł	339 083,45 zł
1. Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 940,66 zł	224,43 zł
1) do 12 miesięcy	1 940,66 zł	224,43 zł
2) powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
2. Z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społ. oraz innych tytułów publicznoprawnych.	394,13 zł	2,00 zł
3. Zobowiązania wobec pracowników	0,00 zł	867,51 zł
4. Pozostałe zobowiązania:	337 289,51 zł	337 989,51 zł
1) Kaucje gwarancyjne	335 316,71 zł	335 316,71 zł
2) pozostałe zobowiązania	1 972,80 zł	2 672,80 zł
III. Fundusze specjalne	313 451,28 zł	366 951,36 zł
1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 389,63 zł	7 389,63 zł
2. Zakładowy Fundusz Aktywności	306 061,65 zł	359 561,73 zł

3.5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

1) Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe - dotacje otrzymane na realizację projektów trwających dłużej niż rok obrotowy wykorzystywane na nabycie bądź wytworzenie środków trwałych oraz inną działalność statutową w kolejnych latach

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem:	16 167 993,57 zł	3 652 351,09 zł	3 914 763,84 zł	15 905 580,82 zł
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w Kole	15 030 761,14 zł	2 208 286,09 zł	2 646 308,36 zł	14 592 738,87 zł
I.1. Dotacje na sfinansowanie budowy Centrum Rehabilitacyjnego i jego wyposażenie i działania w ramach projektu "A Good Start" w tym:	7 111 369,93 zł	0,00 zł	251 865,21 zł	6 859 504,72 zł
1) Dotacja z Fundacji VELUX - numer umowy: 29-9272	3 752 485,31 zł	0,00 zł	151 619,41 zł	3 600 865,90 zł
2) dotacja ze środków PFRON - numer umowy: BOR/4/2015	3 358 884,62 zł	0,00 zł	100 245,80 zł	3 258 638,82 zł
I.2. Dotacje na sfinansowanie modernizacji obiektu przy ul. Gdańskiej 1 w ramach projektu "Punkt Gastronomiczny" w tym:	2 503 058,07 zł	0,00 zł	408 199,89 zł	2 094 858,18 zł
1) Dotacja ze środków UE - numer umowy: RPWM.08.01.00-28-0064/16-00	1 864 671,99 zł	0,00 zł	303 538,85 zł	1 561 133,14 zł
2) Dotacja ze środków Bużetu Państwa - numer umowy: RPWM.08.01.00-28-0064/16-00	207 141,67 zł	0,00 zł	33 734,71 zł	173 406,96 zł
3) Dotacja ze środków PFRON - numer umowy WRR/000305/14/D	183 289,99 zł	0,00 zł	29 714,13 zł	153 575,86 zł
4) Dofinansowanie ze środków Gminy Biskupiec	247 954,42 zł	0,00 zł	41 212,20 zł	206 742,22 zł
I.3. Dotacja ze środków PFRON na realizację projektu: "Likwidacja barier w komunikowaniu się" - numer umowy: PCPR.IV.PWRMR-B/1/18	6 369,89 zł	0,00 zł	5 879,90 zł	489,99 zł

I.4. Dofinansowanie ze środków PFRON projektu "Likwidacja barier transportowych" - zakup autobusu Ford Transit FBD - umowa nr PCPR.IV.PWRMR-D/1/19	53 726,40 zł	0,00 zł	26 863,20 zł	26 863,20 zł
I.5. Dotacje na sfinansowanie projektu: "Rozbudowa Centrum Edukacyjno-Rehabilitacyjno-Zawodowego" w tym:	5 003 398,67 zł	101 279,50 zł	130 550,20 zł	4 974 127,97 zł
1) Dotacja ze środków UE -numer umowy: RPWM.09.02.00-28-0010/18-00	1 481 926,76 zł	101 279,50 zł	40 488,66 zł	1 542 717,60 zł
2) Dotacja ze środków PFRON - numer umowy BOR/2/2020	2 390 240,58 zł	0,00 zł	61 141,07 zł	2 329 099,51 zł
3) Dotacja ze środków udzielonych przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego na utworzenie ŚDS	1 131 231,33 zł	0,00 zł	28 920,47 zł	1 102 310,86 zł
I.6. Dotacja ze środków PFRON na projekt "WTZ bezpieczny i przyjazny dla osób z niepełnosprawnościami" - umowa nr PWRMR-F/1/20	23 614,03 zł	0,00 zł	2 948,34 zł	20 665,69 zł
I.7. Dotacja ze środków PFRON na projekt "Likwidacja barier transportowych" - umowa nr PWRMR-D/1/20	82 772,23 zł	0,00 zł	25 468,38 zł	57 303,85 zł
I.8. Dotacja ze środków Gminy Biskupiec na modernizację Obiektu Rehabilitacyjno-Mieszkalnego	64 753,63 zł	0,00 zł	6 995,16 zł	57 758,47 zł
I.9. Dotacja na projekt grantowy "Terapeutyczne obiadowanie " nr umowy 13/OT/2022 w tym:	19 498,63 zł	24 806,21 zł	44 304,84 zł	0,00 zł
1) Dotacja ze środków UE	18 385,26 zł	23 389,78 zł	41 775,04 zł	0,00 zł
2) Dotacja ze środków BP	1 113,37 zł	1 416,43 zł	2 529,80 zł	0,00 zł

I.10. Środki otrzymane na pomoc obywatelom Ukrainy	74 717,93 zł	204 330,00 zł	159 343,86 zł	119 704,07 zł
I.11 Dotacje na realizację zadania "Opieka wytchnieniowa(...)"	25 406,62 zł	285 331,20 zł	247 309,21 zł	63 428,61 zł
I.12. Dotacje na realizację zadania "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością "	8 469,71 zł	489 547,50 zł	460 062,63 zł	37 954,58 zł
I.13. Dotacja na realizację projektu "Aktywni niepełnosprawni(...)" - Umowa AN/079/P	36 284,10 zł	0,00 zł	8 352,85 zł	27 931,25 zł
I.14. Dotacje z Powiatu Olsztyńskiego na działalność ŚDS	11 673,00 zł	827 246,00 zł	823 659,00 zł	15 260,00 zł
I.15. Przychody z tyt. naliczonych składek członkowskich	5 648,30 zł	34 472,00 zł	36 093,20 zł	4 027,10 zł
I.16. Środki otrzymane od Rotary Club Warmia na wyposażenie Symulatora Mieszkaninowego w Biskupcu zgodnie z umową z dnia 09.10.2023	0,00 zł	78 273,68 zł	8 412,49 zł	69 861,19 zł
I.17. Dotacja na realizację przedsięwzięcia: "Zakup i montaż paneli fotowoltaicznych dla PES" zgodnie z umową 637/DES/KPO/2023	0,00 zł	163 000,00 zł	0,00 zł	163 000,00 zł
II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w ZAZ	1 137 232,43 zł	1 444 065,00 zł	1 268 455,48 zł	1 312 841,95 zł
II.1 Dotacja ze środków PFRON przekazana przez Smorząd Województwa na działanie ZAZ i przeznaczona na nabycie środków trwałych w ZAZ	78 481,98 zł	1 444 065,00 zł	1 234 821,43 zł	287 725,55 zł
II.2. Dotacje na realizację projektu: "Przebudowa, rozbudowa oraz zakup wyposażenia na potrzeby stolarni Zakładu Aktywności Zawodowej w Biskupcu" w tym:	1 058 750,45 zł	0,00 zł	33 634,05 zł	1 025 116,40 zł
1) Dotacja ze środków UE -umowa nr RPWM.09.02.00-28-025/17-00	913 546,16 zł	0,00 zł	28 963,42 zł	884 582,74 zł
2) Dotacja ze środków PFRON - umowa nr WRR/000306/14/D	145 204,29 zł	0,00 zł	4 670,63 zł	140 533,66 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

4.1. Struktura zrealizowanych przychodów z podziałem na ich rodzaje

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	13 625 930,65 zł	100,00%
1) składki członkowskie	30 060,60 zł	0,22%
2) darowizny	77 627,61 zł	0,57%
3) przychody z 1,5%	90 128,60 zł	0,66%
4) przychody ze zbiórek publicznych	31 703,15 zł	0,23%
5) dotacje i subwencje	11 526 948,21 zł	84,60%
6) przychody operacyjne	997 367,28 zł	7,32%
7) przychody finansowe	1 508,21 zł	0,01%
8) przychody ze sprzedaży (dz. odpłatna)	786 689,04 zł	5,77%
9) pozostałe przychody	83 897,95 zł	0,62%

4.2. Struktura przychodów z podziałem na typy działalności

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	13 625 930,65 zł	100,00%
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	12 839 234,59 zł	94,23%
1. Przychody związane z prowadzeniem OREW w tym:	4 301 189,68 zł	31,57%
1) Dotacja z subwencji oświatowej na działanie OREW	3 889 740,80 zł	
2) Dotacja na Wczesne Wspomaganie Rozwoju w ramach OREW	246 224,16 zł	
3) Dotacja z Funduszu Pomocy Dzieciom z Ukrainy	130 348,66 zł	
4) Dotacja - Nagroda Specjalna z okazji 250-lecia KEN	34 876,06 zł	
2. Przychody związane z prowadzeniem NSPdP	360 334,15 zł	2,64%
1) Dotacja z subwencji oświatowej na działanie NSPdP	353 612,80 zł	
2) Dotacja - Nagroda Specjalna z okazji 250-lecia KEN	6 721,35 zł	
3. Przychody związane z działalnością WTZ w tym:	1 933 627,00 zł	14,19%
1) Dotacja ze środków PFRON przekazywana przez Samorząd Powiatu Olsztyńskiego	1 740 264,00 zł	
2) Dotacja ze środków Powiatu Olsztyńskiego	193 363,00 zł	
4. Przychody związane z działalnością obsługową i rehabilitacyjną ZAZ w tym:	2 055 771,73 zł	15,09%
1) Dotacja ze środków PFRON przekazywana przez Samorząd Województwa	1 216 000,00 zł	
2) dotacja ze środków Województwa Warmińsko-Mazurskiego	88 031,00 zł	
3) Dofinansowanie ze środków PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych na podstawie art. 26a ust. o rehabilitacji	751 740,73 zł	
5. Przychody związane z Rehabilitacją w Ośrodku Dziennym	688 618,92 zł	5,05%
1) Przychody ze środków NFZ z tytułu zakontraktowanych świadczeń	688 618,92 zł	

6. Przychody związane z działalnością ŚDS.	811 986,00 zł	5,96%
1) Dotacja celowa	573 040,00 zł	
2) Zwiększenie dotacji w ramach programu "Za życiem"	64 974,00 zł	
3) Dotacja z rezerwy celowej - dotacja na działalność ŚDS	93 120,00 zł	
4) Dotacja z rezerwy celowej - zwiększenie dotacji w ramach programu "Za życiem" - poz 25	11 175,00 zł	
5) Dotacja z rezerwy celowej - zwiększenie dotacji w ramach programu "Za życiem" poz. 33	69 677,00 zł	
7. Przychody związane z realizacją projektów edukacyjnych i rehabilitacyjnych w tym:	748 998,29 zł	5,50%
1) Dotacja ze środków Funduszu Solidarnościowego na projekt w ramach programu: "Opieka wychowawcza (...)" edycja 2023 - umowa nr OW/181/2023	221 902,59 zł	
2) Dotacja ze środków FS na realizację projektu - "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" - edycja 2023 - umowa nr AOOzN/214/2023	451 592,92 zł	
3) Dotacja ze środków UE i BP na realizację projektu "Terapeutyczne obiadowanie" - umowa Nr 16/OT_GRANT/2022	33 333,49 zł	
4) Dotacja ze środków UE i BP na realizację projektu: "Aktywni niepełnosprawni(...)" - Umowa AN/079/P	4 500,00 zł	
5) Dotacja ze środków PFRON na realizację projektu "Nowoczesny i bezpieczny WTZ" - umowa PWRMR-F/1/2022	29 256,80 zł	
6) Dotacja z Rotary Club Olsztyn Varmia - wyposażenie Symulatora Mieszkańcowego	8 412,49 zł	
8. Środki z funduszu prewencyjnego PZU Życie na realizację projektu "Pierwsza pomoc przedmedyczna" - umowa nr 4728/2023/PZUZ/20/Szczecin	5 200,00 zł	0,04%
9. Dofinansowanie ze środków KFS do kursów i szkoleń dla pracowników.	24 640,00 zł	0,18%
10. Przychody związane z realizacją bezpłatnego dowozu osób niepełnosprawnych do placówki edukacyjnej	371 175,08 zł	2,72%
1) Dotacje ze środków samorządów lokalnych na dowóz uczniów do placówki edukacyjnej	371 175,08 zł	
11. Przychody związane z pozostałą nieodpłatną działalnością pożytku publicznego	538 825,27 zł	3,95%
1) Przychody związane z pozostałą nieodpłatną działalnością statutową	538 825,27 zł	

12. Przychody finansowe i operacyjne związane z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego	998 868,47 zł	7,33%
1) przychody finansowe w KOLE	1 508,21 zł	
2) przychody finansowe w ZAZ	0,00 zł	
3) przychody operacyjne w KOLE	944 904,78 zł	
4) przychody operacyjne w ZAZ	52 455,48 zł	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	786 696,06 zł	5,77%
1. Przychody uzyskane w ramach prowadzenie zajęć specjalistycznych dla uczniów szkół.	69 776,50 zł	
2. Przychody związane z działalnością wytwórczą i usługową ZAZ	716 912,54 zł	
1) przychody ze sprzedaży produktów i usług wytworzonych w ZAZ	716 912,54 zł	
3. Przychody finansowe i operacyjne związane z odpłatną działalnością pożytku publicznego:	7,02 zł	
1) przychody finansowe w KOLE	0,00 zł	
2) przychody finansowe w ZAZ	0,00 zł	
3) przychody operacyjne w KOLE	0,00 zł	
4) przychody operacyjne w ZAZ	7,02 zł	
III. Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00%
IV. Przychody z pozostałej działalności	0,00 zł	0,00%

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

5.1. Struktura kosztów z podziałem na ich rodzaje

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy	
	kwota	% struktury
Koszty razem z tego:	13 484 835,09 zł	100,00%
1) Amortyzacja	981 401,27 zł	7,28%
2) Zużycie materiałów i energii	1 116 027,48 zł	8,28%
3) Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 058 510,66 zł	74,59%
4) Koszty transportu	505 097,24 zł	3,75%
5) Usługi obce	681 789,67 zł	5,06%
6) Podatki i opłaty	8 649,52 zł	0,06%
7) Pozostałe koszty	128 161,21 zł	0,95%
8) Koszty operacyjne	5 190,22 zł	0,04%
9) Koszty finansowe	7,82 zł	0,00%

5.2. Struktura kosztów z podziałem typy działalności

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy	
	kwota	% struktury
Koszty razem z tego:	13 484 835,09 zł	100,00%
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	12 715 383,38 zł	94,29%
1. Koszty prowadzenia OREW	4 294 165,24 zł	31,84%
2. Koszty prowadzenia NSPdP	360 344,55 zł	2,67%
3. Koszty prowadzenia WTZ	1 932 926,29 zł	14,33%
4. Koszty związane z działalnością obsługową i rehabilitacyjną ZAZ	2 113 426,96 zł	15,67%
5. Koszty związane z Rehabilitacją w Ośrodku Dziennym	677 044,91 zł	5,02%
1) koszty wykonania świadczeń zakontraktowanych z NFZ	677 044,91 zł	
6. Koszty prowadzenia ŚDS	826 888,43 zł	6,13%
7. Koszty związane z realizacją projektów edukacyjnych i rehabilitacyjnych w tym:	763 163,73 zł	5,66%
1) Koszty realizacji projektu: "Opieka wytchnieniowa (...)" edycja 2023 - umowa nr OW/181/2023	228 735,05 zł	
2) Koszty realizacji projektu: "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami" - edycja 2023 - umowa nr AOOzN/214/2023	451 592,92 zł	
3) Koszty realizacji projektu "Terapeutyczne obiadowanie" - umowa Nr 16/OT_GRANT/2022	33 352,27 zł	
4) Koszty realizacji projektu w ramach programu "Aktywni niepełnosprawni (...)" - Umowa AN/079/P	4 500,00 zł	
5) Koszty realizacji projektu "Nowoczesny i bezpieczny WTZ" - umowa PWRMR-F/1/2022	36 571,00 zł	
6) Koszty - wyposażenia Symulatora Mieszkaniowego	8 412,49 zł	
8. Koszty realizacji projektu "Pierwsza pomoc przedmedyczna" - umowa nr 4728/2023/PZUZ/20/Szczecin	5 200,00 zł	0,04%
9. Koszty realizacji szkoleń dofinansowanych ze środków KFS	24 640,00 zł	0,18%
10. Koszty realizacji bezpłatnego dowozu osób niepełnosprawnych do placówki edukacyjnej	371 175,08 zł	2,75%
11. Koszty pozostałej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 343 287,21 zł	9,96%
1) Koszty pozostałej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 343 287,21 zł	
12. Koszty finansowe i operacyjne związane z odpłatną działalnością pożytku publicznego	3 120,98 zł	0,02%
1) koszty finansowe w KOLE	7,08 zł	
2) koszty finansowe w ZAZ	0,74 zł	
3) koszty operacyjne w KOLE	459,27 zł	
4) koszty operacyjne w ZAZ	2 653,89 zł	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	769 451,71 zł	5,71%
1. Koszty prowadzenia zajęć specjalistycznych dla uczniów szkół	69 791,20 zł	
2. Koszty działalności wytwórczej i usługowej ZAZ	697 583,45 zł	
3. Koszty finansowe i operacyjne związane z odpłatną działalnością pożytku publicznego	2 077,06 zł	
1) koszty finansowe w KOLE	0,00 zł	
2) koszty finansowe w ZAZ	0,00 zł	
3) koszty operacyjne w KOLE	0,00 zł	
4) koszty operacyjne w ZAZ	2 077,06 zł	
III. Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00%
IV. Koszty pozostałej działalności	0,00 zł	0,00%

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

6.1. Zestawienie zmian w funduszu statutowym

Wyszczególnienie	Stan funduszu
1. Stan funduszu na początku roku	1 507 054,44 zł
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00 zł
z tego z tytułu:	
1)	0,00 zł
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	0,00 zł
z tego z tytułu:	
1)	0,00 zł
4. Stan funduszu na koniec roku	1 507 054,44 zł

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

7.1. Wpływy i wydatki środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wyszczególnienie	Wartość
1. Stan środków z 1,5% na początku roku	152 808,34 zł
2. Wpływy środków w ciągu roku	90 128,60 zł
3. Wydatkowanie środków z 1,5% w ciągu roku	13 210,12 zł
4. Stan środków z 1,5% na koniec roku	229 726,82 zł

7.2. Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Sfinansowanie kosztów bieżących w ramach działalności Środowiskowego Domu Samopomocy (w tym dowóz uczestników do placówki i materiały do terapii) - 13 210,12 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

8.1. Ustalenie wyniku finansowego za 2023 rok

1. Wynik finansowy ogółem:			
Przychody ogółem:			13 625 930,65 zł
Koszty ogółem:			13 484 835,09 zł
Wynik finansowy ogółem brutto (zysk):			141 095,56 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych:			0,00 zł
Wynik finansowy ogółem netto (zysk):			141 095,56 zł
Na wynik finansowy ogółem składają się:			
1) Wynik finansowy Zakładu Aktywności Zawodowej w Biskupcu:			
Przychody ZAZ ogółem:			2 825 146,77 zł
Koszty ZAZ ogółem:			2 815 742,10 zł
Wynik finansowy ogółem brutto (zysk):			9 404,67 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych:			0,00 zł
Wynik finansowy ogółem netto (zysk):			9 404,67 zł
w tym:			
Wynik finansowy odpłatnej dział. wytwórczej i usługowej ZAZ (zysk):		✓	17 259,05 zł
Wynik finansowy pozostałej działalności ZAZ (strata):		✓	-7 854,38 zł
2) Wynik finansowy Koła:			
Przychody Koła ogółem:			10 800 783,88 zł
Koszty Koła ogółem:			10 669 092,99 zł
Wynik finansowy ogółem brutto (zysk):			131 690,89 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych:			0,00 zł
Wynik finansowy ogółem netto (zysk):			131 690,89 zł
w tym:			
Wynik finansowy odpłatnej dział. pożytku publicznego (strata):		✓	-14,70 zł
Wynik finansowy nieodpłatnej dział. pożytku publicznego (zysk):		✓	131 705,59 zł

8.2. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego

ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO KOŁA

Wynik finansowy dodatni (nadwyżkę przychodów nad kosztami) Koła w kwocie 131 690,89 zł proponuje się rozliczyć w sposób następujący:
Dodatni wynik finansowy w wysokości 32.375,24 zł przeznaczyć na pokrycie straty z działalności Koła z lat poprzednich.
Dodatni wynik finansowy w wysokości 33.026,33 zł przeznaczyć na pokrycie straty z działalności nieodpłatnej ZAZ za rok obrotowy i lata poprzednie.
Dodatni wynik finansowy w wysokości 66.289,32 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO ZAZ

Dodatni wynik finansowy z odpłatnej działalności wytwórczej i usługowej ZAZ (nadwyżkę przychodów nad kosztami) w wysokości: 17.259,05zł zgodnie z obowiązującymi przepisami, zostanie przekazany na Zakładowy Fundusz Aktywności
Ujemny wynik finansowy z pozostałej działalności ZAZ (nadwyżkę kosztów nad przychodami) w wysokości: 7 854,38zł proponuje się pokryć dodatnim wynikiem finansowym Koła z bieżącego roku obrotowego.

Data sporządzenia: 2024-03-26

Data zatwierdzenia: 2024-06-24

Aszkielowicz Aneta

Marzjan Jadwiga Teresa
Pyzak Maria
Buńko Maria
Adamowicz Anna
Krajewska Jolanta
Żuk Bogusław
Kubarewicz Piotr
Morawska Beata
Chęcińska Renata Katarzyna
Misiak Jarosław
Masłowska Grażyna Helena
Iljasiuk Mariusz

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