

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

Organizacja posiada zobowiązania finansowe z tytułu:

- udzielonego kredytu przez Łącki Bank Spółdzielczy z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności w kwocie: 280 000 tys. zł na okres 60 m-c od 2016-11-18 do 2021-10-31. Wysokość raty miesięcznej wynosi 4 666,66 zł bez odsetek. Oprocentowanie to WIBOR dla terminu 3 miesięcznego + 6 %. Kredyt zabezpieczony jest: hipoteka umowną do kwoty 420 000 zł na nieruchomości położonej w Tarnowie zabudowanej budynkiem warsztatów, objętej KW nr TR1/T00088843/7, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w budynku oraz wekslem własnym In blanco.
- udzielonej pożyczki przez Towarzystwo Inwestycji Społeczno - Ekonomicznych Spółką Akcyjną na finansowanie kosztów działalności bieżącej Stowarzyszenia oraz stworzenia miejsca pracy w kwocie 100 000 tys. zł zawartej w dniu 24.11.2017 r na okres 60 miesięcy, z 6-cio miesięcznym okresem karencji w spłacie raty kapitałowej. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w dniu 15.11.2022 r. Wysokość raty miesięcznej wynosi: 1 851,85 zł. Oprocentowanie preferencyjne po spełnieniu warunku zatrudnienia 1 osoby wynosi 0,88 %. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel In blanco poręczony przez 4 członków Stowarzyszenia.
- udzielonej pożyczki przez Towarzystwo Inwestycji Społeczno - Ekonomicznych Spółką Akcyjną na finansowanie kosztów działalności bieżącej Stowarzyszenia w kwocie 110 000,00tys zł zawartej w dniu 12.04.2018 . Spłata kapitału pożyczki następuje w 32 ratach w wysokości 3 437,50 począwszy od dnia 25.09.2018r Rzeczywista roczna stopa oprocentowania pożyczki wynosi 8,24% . Odsetki płatne są od dnia 25 maj 2018r. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel In blanco poręczony przez 2 członków Stowarzyszenia.
- Udzielonej pożyczki przez udzielonej pożyczki przez Towarzystwo Inwestycji Społeczno - Ekonomicznych Spółką Akcyjną na remont budynku przy ul. Ostrogskich 5B w Tarnowie w kwocie 70 000 tys zł zawarta na okres 48 miesięcy w tym 12 miesięcy karencji. Oprocentowanie preferencyjne po spełnieniu warunku zatrudnienia 1 osoby wynosi 0,06 %. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel In blanco poręczony przez 2 członków Stowarzyszenia. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w dniu 15.10.2024 r.

Powyższe zobowiązania regulowane są terminowo.

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 zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

- *Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i*

W 2020 roku zwiększono wartość budynków o kwotę 249 775,60 - gdyż wykonano inwestycje w budynku WTZ ul. Ostrogskich 5B – remont i modernizacja oraz wyposażenie pomieszczeń socjalnych i terapeutycznych Warsztatów Terapii Zajeciowej obejmujący roboty budowlane , sanitarne i elektryczne.

a) wartości środków trwałych:				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: zakupu, aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	2 582 300,42	<u>249775,60</u>	0,00	<u>2 832 076,02</u>

1) grunty	41 988,00	0,00	0,00	41 988,00
2) budynki	2 257 352,53	249 775,60	0,00	2 498 764,13
3) kotły i maszyny energetyczne	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
4) środki transportu	148 108,00	0,00	0,00	148 108,00
5) narzędzia i przyrządy	123 851,89	0,00	0,00	123 851,89

b) umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych -	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem	698 108,69	57 427,56	0,00	755 536,25
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	419 314,22	56 433,81	0,00	475 748,03
3) kotły i maszyny energetyczne	7 058,33	770,00	0,00	7 828,33
4) środki transportu	148 108,00	0,00	0,00	148 108,00
5) narzędzia i przyrządy	123 628,14	223,75	0,00	123 851,89

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu, - aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego

Programy komputerowe	29 125,40	0,00	0,00	29 125,40
d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie programów komputerowych	29 125,40	0,00	0,00	29 125,40

1. e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu, - aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (wyposażenie)	499 195,51	149 236,94	1 650,00	646 782,45

f) Umorzenia pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - wartość początkowa				
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (wyposażenie)	499 195,51	149 236,94	1 650,00	646 782,45

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

Ø Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:				
Wyszczególnienie	Przychody za rok: 2020			
	poprzedni okres 2019		obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	4 132 920,38	100,00	4 339 407,71	100,00
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	4 853,30	0,12	2 502,80	0,05
2. Inne przychody statutowe z tego:	4 102 749,06	99,26	4 272 058,92	98,44
a) dotacje i subwencje (środki publiczne)	3 689 125,00	89,26	3 830 361,50	88,26
b) pozostałe	412 424,06	9,99	441 697,42	10,181
c)inne – sprzedaż samochodu	1 200,00	0,01	0,00	0,00

3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	25 317,90	0,62	64 845,80	1,49
a) działalności nieodpłatnej - 1%	10 337,90	0,26	11 810,80	0,27
b) działalności odpłatnej	14 980,00	0,36	53 035,00	1,22
4. Pozostałe przychody (wynik finansowy za rok poprzedni)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Przychody finansowe	0,12	0,00	0,19	0,02
6. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Ø Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:				
Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2020			
	poprzedni okres 2019		obrotowy 2020	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	4 004 495,67		4 178 394,96	
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	3 782 974,19	94,47	4 081 240,53	97,70
a) Warsztaty Terapii Zajęciowej	703 733,33		797 066,67	
b) Dom Pomocy Społecznej	716 119,71		746 694,47	
c) Ośrodek Wczesnej Interwencji (NFZ)	298 369,01		256 485,35	
d) Zadania zlecone (PFRON) - DCA	175 985,09		220 031,02	
e) Przedszkole Specjalne	993 870,63		1 132 161,31	

f) Inne koszty (Projekty)	228 040,27		258 329,59	
g) Mieszkania Chronione Wspomagane	243 103,42		189 017,33	
h) Centrum Wczesnej Interwencji	408 772,73		428 419,79	
i) Odpłatna działalność statutowa	14 980,00		53 035,00	
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	204 367,67	5,10	88 395,02	2,10
a) amortyzacja	58 572,55		57 427,56	
b) zużycie materiałów	12 934,10		2 029,83	
c) zużycie energii, woda. gaz	916,29		16,23	
d) usługi obce	24 035,87		16 675,90	
e) podatki i opłaty	5 463,47		0,00	
f) wynagrodzenia	89 624,23		10 442,77	
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 843,30		938,23	
h) podróże służbowe	1 977,86		864,50	
3. Pozostałe koszty (operacyjne działalności statutowej - wynik finansowy za rok poprzedni)	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	
4. Koszty finansowe działalności statutowej	17 153,81	0,43	8 759,41	0,20
w tym pożytku publicznego	17 153,81		8 759,41	
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00

w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	
Ø Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:				
Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2020			
	poprzedni okres 2019		obrotowy 2020	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	4 004 495,67		4 178 394,96	
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	3 782 974,19	94,47	4 081 240,53	97,70
a) Warsztaty Terapii Zajęciowej	703 733,33		797 066,67	
b) Dom Pomocy Społecznej	716 119,71		746 694,47	
c) Ośrodek Wczesnej Interwencji (NFZ)	298 369,01		256 485,35	
d) Zadania zlecone (PFRON) - DCA	175 985,09		220 031,02	
e) Przedszkole Specjalne	993 870,63		1 132 161 ,31	
f) Inne koszty (Projekty)	228 040,27		258 329,59	
g) Mieszkania Chronione Wspomagane	243 103,42		189 017,33	
h) Centrum Wczesnej Interwencji	408 772,73		428 419,79	
i) Odpłatna działalność statutowa	14 980,00		53 035,00	
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	204 367,67	5,10	88 395,02	2,10
a) amortyzacja	58 572,55		57 427,56	
b) zużycie materiałów	12 934,10		2 029,83	

c) zużycie energii, woda, gaz	916,29		16,23	
d) usługi obce	24 035,87		16 675,90	
e) podatki i opłaty	5 463,47		0,00	
f) wynagrodzenia	89 624,23		10 442,77	
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 843,30		938,23	
h) podróże służbowe	1 977,86		864,50	
3. Pozostałe koszty (operacyjne działalności statutowej - wynik finansowy za rok poprzedni)	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	
4. Koszty finansowe działalności statutowej	17 153,81	0,43	8 759,41	0,20
w tym pożytku publicznego	17 153,81		8 759,41	
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	

Ø Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:				
Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2020			
	poprzedni okres 2019		obrotowy 2020	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	4 004 495,67		4 178 394,96	

1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	3 782 974,19	94,47	4 081 240,53	97,70
a) Warsztaty Terapii Zajęciowej	703 733,33		797 066,67	
b) Dom Pomocy Społecznej	716 119,71		746 694,47	
c) Ośrodek Wczesnej Interwencji (NFZ)	298 369,01		256 485,35	
d) Zadania zlecone (PFRON) - DCA	175 985,09		220 031,02	
e) Przedszkole Specjalne	993 870,63		1 132 161 ,31	
f) Inne koszty (Projekty)	228 040,27		258 329,59	
g) Mieszkania Chronione Wspomagane	243 103,42		189 017,33	
h) Centrum Wczesnej Interwencji	408 772,73		428 419,79	
i) Odpłatna działalność statutowa	14 980,00		53 035,00	
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	204 367,67	5,10	88 395,02	2,10
a) amortyzacja	58 572,55		57 427,56	
b) zużycie materiałów	12 934,10		2 029,83	
c) zużycie energii, woda. gaz	916,29		16,23	
d) usługi obce	24 035,87		16 675,90	
e) podatki i opłaty	5 463,47		0,00	
f) wynagrodzenia	89 624,23		10 442,77	
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 843,30		938,23	
h) podróże służbowe	1 977,86		864,50	

3. Pozostałe koszty (operacyjne działalności statutowej - wynik finansowy za rok poprzedni)	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	
4. Koszty finansowe działalności statutowej	17 153,81	0,43	8 759,41	0,20
w tym pożytku publicznego	17 153,81		8 759,41	
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożytku publicznego	0,00		0,00	

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Ø Struktura funduszu statutowego:	
Stan funduszu na koniec roku 2018	1 476 827,93
(=) Wynik finansowy (zysk za 2019)	128 424,71
Stan funduszu na koniec roku 2020	1 605 252,64

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 z tytułu 1 % podatku od osób fizycznych w 2020 roku wyniosły 11 810,80 zł, które zostały w całości wydatkowane na działalność bieżącą – zakup materiałów , media usługi oraz szkolenia i delegacje.

Koszty z tytułu 1 % podatku od osób fizycznych w 2020 roku nie wystąpiły.

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

- Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym osób prawnych od wyniku finansowego za 2019 rok.

Przychody bilansowe i podatkowe

za 2020 rok 4 339 407,71 zł

Koszty bilansowe za 2020 rok 4 178 394,26 zł

Koszty pokryte z dotacji - 3 830 361,50 zł

Koszty podatkowe za 2019 rok 348 033,46 zł

- PSONI koło w Tarnowie informuje że sytuacja epidemiczna związana z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, wpłynęła na zaostrzenie reżimu sanitarnego , jednak nie uniemożliwia pracy. Działania statutowe są realizowane, zapewniając kontynuację działalności, dotacje i umowy o dofinansowanie nie uległy zmianie.

I. Sprawozdanie finansowe sporządza się w oparciu o załącznik nr 6 do ustawy o rachunkowości (Dz. U z 2019 r poz.

Data sporządzenia: 2021-03-31

Data zatwierdzenia: 2021-09-14

Monika Ciurej

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

Lucyna Cichoń

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