

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024r .

1. Nazwa i siedziba i adres organizacji

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną Koło w Nidzicy (nazwa skrócona PSONI Koło w Nidzicy)

Siedziba Stowarzyszenia: 13-100 Nidzica, ul. Krzywa 9

2. Stowarzyszenie dodatkowo prowadzi działalność pod adresami:

- 13-100 Nidzica, ul. Krzywa 8
- 13-100 Nidzica, ul. Młynarska 12
- 13-100 Nidzica, Napiwoda 58

3. Przedmiotem działalności zgodnie z REGON (PKD 2007) jest:

94.99.Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. Stowarzyszenie zarejestrowane jest w rejestrze "Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej „ Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod KRS 0000062315 Regon 510361559 data rejestracji 20.11.2001r. Od 27.11.2012 Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

5. Numer NIP: 745-10-32-187 jest stosowany dla PSONI Koło w Nidzicy i wszystkich form organizacyjnych i placówek przez stowarzyszenie prowadzonych.

6. Organy stanowiące

W Polskim Stowarzyszeniu na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną Koło w Nidzicy organem kierującym i uprawnionym do reprezentacji jest Zarząd w składzie:

- Pan Wiktor Gałka - Przewodniczący Zarządu Koła
- Pani Ewa Katarzyna Gałka - Wiceprzewodnicząca Zarządu Koła
- Pan Janusz Kwiatek - Wiceprzewodniczący Zarządu Koła
- Pani Janina Jadwiga Sieniawska - Sekretarz Zarządu Koła
- Pan Waldemar Słupski - Skarbnik Zarządu Koła
- Pani Izabela Czerska - Członek Zarządu Koła
- Pani Gordziejewska Joanna - Członek Zarządu Koła
- Pan Artur Morawski - Członek Zarządu Koła

Organ nadzoru : Główna Komisja Rewizyjna w składzie

- Pani Halina Romańska
- Pani Marianna Dudzińska
- Pani Wójcik Halina

Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono Pani Dorocie Bogusławskiej – Główniej Księgowej

7. Cele określone w art. 4 Statutu, PSONI Koło w Nidzicy realizuje poprzez:

1. Inicjowanie i występowanie z wnioskami o uregulowania prawne gwarantujące przestrzeganie praw człowieka wobec osób z niepełnosprawnością intelektualną i zaspokajanie ich potrzeb w zakresie leczenia, w tym rehabilitacji, edukacji, szkolenia, pracy, mieszkalnictwa chronionego, opieki, udziału w kulturze i rekreacji w integracji z otwartym środowiskiem, a także wspieranie w samodzielnym, niezależnym życiu oraz zabezpieczenia socjalnego, ochrony i pomocy prawnej.

2. Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego od 20.11.2001r.

Wpis przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

3. Celem działania organizacji jest działanie na rzecz wyrównania szans osób z niepełnosprawnością intelektualną, tworzenie warunków przestrzegania wobec innych praw człowieka, prowadzenie ich ku aktywnemu uczestnictwu w życiu społecznym oraz wspieraniu ich rodzin.

4. Nieodpłatna działalność statutowa.

Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego jest:

- 78.10.Z – Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników.
- 79.12.Z – Działalność organizatorów turystyki
- 85.10.Z – Wychowanie przedszkolne
- 85.20.Z - Szkoły podstawowe

- 85.31.A – Gimnazja
- 85.32.C – Szkoły specjalne przysposabiające do pracy
- 85.59.B – Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 85.60.Z – Działalność wspomagającą edukację
- 86.90.A – Działalność fizjoterapeutyczna
- 86.90.E – Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
 - 87.10.Z – Pomoc społeczna z zakwaterowaniem zapewniającą opiekę pielęgniarstwa
 - 87.20.Z – Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi
 - 87.90.Z – Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
 - 88.10.Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
- 88.91.Z – Opieka dzienna nad dziećmi
- 88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 93.19.Z – Pozostała działalność związana ze sportem
- 49.39.Z – Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany
- 86.90.C – Praktyka pielęgniarstwa i położnych

8. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

9. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2024 - 31.12.2024 r.

10. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane PSONI

11. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie roczne sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności Stowarzyszenia.

12. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenie wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stosownie do postanowień art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (publikacja: tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz.217) ustala się co następuje :

1. Rokiem obrotowym Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligencją Kognitywną w Nidzicy jest okres od dnia 01 stycznia do 31 grudnia w każdym roku kalendarzowym.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze.

Za okres sprawozdawczy przyjmuje się:

okres jednego kwartału

3. Księgi Stowarzyszenia prowadzi się:

w siedzibie Stowarzyszenia

adres siedziby 13-100 Nidzica ul. Krzywa 9

4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

5. Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że Stowarzyszenie będzie kontynuowało działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnie zakresie, bez postawienia go w stan upadłości lub likwidacji.

6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych określonych w załączonym do Planu kont Wykazie kont.

7. Konta ksiąg pomocniczych (analitika) zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta analityczne tworzy się w miarę potrzeb. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont analitycznych i syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia.

8. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez osobę odpowiedzialną merytorycznie za dany zakup oraz zaakceptowanego przez jedną z niżej wymienionych osób t.j. przez :

- Przewodniczącego Zarządu,
- Wiceprzewodniczącego Zarządu
- Główną księgową PSONI

9. Dowody zastępcze nie mogą być stosowane w przypadku operacji gospodarczych, których

przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług .

Dowód zastępczy powinien posiadać:

- a) datę dokonania operacji gospodarczej,
- b) miejsce i datę wystawienia dowodu,
- c) przedmiot, cenę i wartość dokonanego zakupu,
- d) nazwisko, imię i podpis osoby uczestniczącej bezpośrednio w transakcji,
- e) określenie osoby zlecającej zakup i jego przeznaczenie.

10. Stowarzyszenie zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą o rachunkowości zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jego sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U.z 2017r. poz 2342 z późn.zm.) Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, przedstawiany jest zgodnie z załącznikiem nr 6., oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej Dz. U. z 2001 r. nr 137, poz. 1539 oraz z 2003 r. nr 11, poz. 117)

11. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb Stowarzyszenia, zachowano:

- a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów
- b) zasadę przewagi treści nad formą prawną
- c) zasadę ciągłości
- d) zasadę kontynuacji działalności
- e) zasadę współmierności – memoriału
- f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny
- g) zasadę kompletności

12. W sprawach nieuregulowanych niniejszym zarządzeniem stosuje się przepisy ustawy o rachunkowości, a w przypadkach nieokreślonych w ustawie o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości.

W przypadkach braku uregulowań w w/w aktach stosuje się Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

13. Do zagadnień nieuregulowanych w niniejszym zarządzeniu, a dotyczących typowych zapisów na kontach syntetycznych i analitycznych, a także powiązań pomiędzy kontami stosuje się rozwiązania przyjęte we wzorcowych planach kont.

14. Zasady (polityka) rachunkowości podlega okresowym weryfikacjom w zależności od zmian wprowadzonych w ustawie o rachunkowości, ustawach podatkowych czy sposobie prezentacji danych. Zmiany te wymagają formy pisemnej wraz z określeniem daty, od której obowiązują.

15. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest według zasad i z częstotliwością określoną w art. 26 UoR.

16. W celu wyodrębnienia ewidencji księgowej projektów Stowarzyszenie może ewidencjonować operacje dotyczące projektu na wydzielonym stanowisku komputerowym i w oddzielnym programie komputerowym. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego drukuje się zestawienie obrotów i sald , a następnie dla zapewnienia ciągłości i kompletności księgowych wprowadza się do centralnego systemu komputerowego obroty poszczególnych kont .

Środki trwale wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto. Wartość początkową pomniejszono o odpis umorzenia, amortyzacji. Zastosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z wykazem stawek amortyzacyjnych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych , umarzane są metodą liniową .Wynik finansowy wypracowany przez Zakład Aktywności Zawodowej przeznaczają się na Fundusz Aktywności Zawodowej, zaś wynik PSONI na zasilenie funduszu statutowego. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu Systemu finansowo- księgowego Rewizor GT ,InsERT S.A Wrocław, do rozliczeń ZUS wykorzystywany jest Program Płatnik wersja 10.02.002.

INFIRMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2024 ROK

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

Stawki amortyzacyjne środków trwałych ustala się na podstawie Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1888 - zwana dalej ustawą u.p.d.o.p. ze zm.) przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 "Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych".
Składniki majątku, których wartość początkowa określona zgodnie z art.16 g ustawy u.p.d.o.p. nie przekracza 10 000,00 zł, jest odpisywana jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w następnym miesiącu oddania ich do użytkowania
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.
Metodę amortyzacji liniową stosuje się do wszystkich środków trwałych.

II. CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW BILANSU:

A.II. Środki trwale wycenione na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **6 563 703,35 zł**

Zmiany w stanie rzeczowych składników majątku trwałego w okresie od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

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 trwale razem:	11 406 588,47	489 305,84	6 432,00	11 889 462,31
1) grunty	418 456,00	0,00	0,00	418 456,00
2) budynki	8 642 848,46	0,00	0,00	8 642 848,46
3) urządzenia techniczne	508 079,59	0,00	5 756,00	502 323,59
4) środki transportowe	1 431 704,13	399 466,00	676,00	1 830 494,13
5) inne środki	396 336,79	89 839,84	0,00	486 176,63
6) środki trwale w budowie	9 163,50	0,00	0,00	9 163,50

Zwiększenie środków trwałych spowodowane jest zakupem następujących środków trwałych: **489 305,84 zł**

Ad.4) Środki transportowe: **399 466,00 zł**

1) Zakup na WTZ: Samochód FORD TRANSIT 2024 NNI 30474: 281 916,00 zł

2) Zakup na PSONI samochodu osobowego DACIA JOGGER Exstreme Hybrid NNI 31213: 117 550,00 zł

Ad.5) Inne środki trwale **89 839,84 zł**

1) Zakup Zestawu EEG-BIOFEEDBACK ProComp5: 36 629,84 zł
Płatne ze środków OREW: 18 314,92zł. i NPS: 18 314,92zł.

2) Zakup na OREW NeuroTAB-Tablet do rehabilitacji funkcji poznawczych i komunikacji za pomocą dotyku: 20 000,00 zł

3) Zakup Magiczny dywan – Fun Flor 3w1, 2 szt. za 16 605,00zł. 33 210,00 zł

Zmniejszenia środków trwałych w 2024r. wynika z: **6 432,00 zł**

1) likwidacji środka trwałego: Kuchnia gazowa KGZ-900 zakupiona 10.02.2004r. 5 756,00 zł
Kuchnia nie nadawała się do użytku i naprawy.Jej wartość to

2) sprzedaży Dacia Lodgy NNI 25211 z 2015r. (Sprzedaż za 23000,00zł) Wartość środka: 676,00 zł

b) Umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z zakupu	Zmniejszenie umorzeń wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem:	4 996 762,14	335 428,82	6 432,00	5 325 758,96
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	3 038 379,99	214 405,47	0,00	3 252 785,46
3) urządzenia techniczne	479 301,40	11 793,82	5 756,00	485 339,22
4) środki transportowe	1 117 931,13	99 358,54	676,00	1 216 613,67
5) inne środki	361 149,62	9 870,99	0,00	371 020,61
6) środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu; - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	29 971,80	0,00	0,00	29 971,80
Sprzęt do komunikacji alternatywnej	4 299,00	0,00	0,00	4 299,00
Program logarytmika - zestaw	1 499,00	0,00	0,00	1 499,00
Program wspomagania rozwoju	2 499,00	0,00	0,00	2 499,00
Program DYSLEKSJA	2 499,01	0,00	0,00	2 499,01
Test Dziecięca Skala Rozwojowa	4 530,42	0,00	0,00	4 530,42
Testy do diagnozy zaburzeń autyzmu	14 645,37	0,00	0,00	14 645,37

d) Umożenia wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na rok obrotowy	Zwiększenia z tyt.: - zakupu; - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Umożnienie wartości niematerialne i prawne razem:	22 649,12	7 322,69	0,00	29 971,81
Sprzęt do komunikacji alternatywnej	4 299,00	0,00	0,00	4 299,00
Program logarytmika - zestaw	1 499,00	0,00	0,00	1 499,00
Program wspomagania rozwoju	2 499,00	0,00	0,00	2 499,00
Program DYSLEKSJA	2 499,01	0,00	0,00	2 499,01
Test Dziecięca Skala Rozwojowa	4 530,42	0,00	0,00	4 530,42
Testy do diagnozy zaburzeń autyzmu	7 322,69	7 322,69	0,00	14 645,38

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2024r. wynikają z odpisów amortyzacyjnych.

B.II. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **144 431,45 zł**

Warm.Mazurski Oddział Doskonalenia Zawodowego 500,00 zł

Mieszkanie parafii w ŚDS (Lewdarowicz T.) do zapłaty w 2025r. 233,31 zł

Należność od Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie:

Wynika z refundacji wykonanych zabiegów 132 417,45 zł

Składki należne z ZUS dla nas: 5 544,93 zł

Rozrachunki z ZAZ (kwota do zapłaty na ZAZ w 2024r): 4 584,50 zł

Pozostałe rozrachunki 1 151,26 zł

Należności krótkoterminowe zostały ujęte w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty

B.III. Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazane w bilansie: **1 688 309,20 zł**

Środki pieniężne w kasie 2 471,60 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych 742 534,76 zł

Lokata bankowa na rachunku bankowym 943 302,84 zł

Środki pieniężne ustalono na podstawie spisu z natury na 31.12.2024r. Środki na rachunkach potwierdzone bankowymi potwierdzeniami sald.

III. CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW PASYWÓW BILANSU:

A. Kapitał własny wycenione na dzień bilansowy wykazany w bilansie razem: **3 539 518,86 zł**

A.I. Kapitał (fundusz) własny wycenione na dzień bilansowy wykazany w bilansie: 3 539 080,41 zł

Zysk z roku 2023 w kwocie 444 922,21 zł. przeznacza się na zwiększenie Funduszu Statutowego.

A.IV. Nadwyżka przychodów nad kosztami na dzień bilansowy wykazany w bilansie: 438,45 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: **4 856 925,14 zł**

B.II. Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie: 0,00 zł

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie: **400 470,43 zł**

1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych w tym: **189 441,62 zł**

a.1.Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy w tym:

1. Województwo Warmińsko-Mazurskie środki ZAZ do zwrotu w 2025r. 78,19 zł

2. MRIPS „Od zależności ku samodzielności” i „Opieka wytchnieniowa” do zwrotu w 2025r. 49,11 zł

3. PFRON Olsztyn Odsetki za 2024 do zwrotu w 2025r. 23,99 zł

4. Przedpłata należności ZAZ 22 804,00 zł

5. PZU Pracownicy (Potrącenia w XII 2024r na I 2025r.) 9 867,36 zł

6. Kasa Zapomogowo –Pożyczkowa 153 420,00 zł

7. Pozostałe zobowiązania 3 198,97 zł

3.a) Kredyty i pożyczki do 12 m-cy wymagalności: 0,00 zł

4. Fundusze specjalne	211 028,81 zł
4.a) Fundusze specjalne - Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	0,00 zł
4.b) Fundusze specjalne – Stan Zakładowego Funduszu Aktywności	211 028,81 zł
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe na dzień bilansowy wykazany w bilansie:	4 456 454,71 zł
1) Projekt pod nazwą „Szansa na lepsze jutro - Kompleksowe wsparcie dzieci w procesie wszechstronnego rozwoju” na lata 01.04.2024- 31.03.2025 do rozliczenia w 2025r.	103 758,24 zł
2) Środki z Urzędu Marszałkowskiego –Budowa centrum	1 137 793,56 zł
3) Do rozliczenia środki z NFZ	808 404,69 zł
4) Rozliczenia międzyokresowe - Mieszkanie treningowe do rozliczenia w 2025r.	57 009,58 zł
5) Rozliczenie międzyokresowe – ZAZ	37 741,66 zł
6) Rozliczenie zadania „Rehabilitacja 25+” do rozliczenia w 2025r.	365 512,30 zł
7) Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyposażenia, sprzętu i inne	69 140,75 zł
8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów środków transportowych	581 244,46 zł
9) Rozliczenie międzyokresowe – rozbudowa Budynku w Napiwodzie	1 247 694,20 zł
10) Rozliczenia międzyokresowe – Śr. trwale Przedszkole	48 155,27 zł

IV.SZCZEGÓŁOWE OMÓWIENIE ZNACZĄCYCH POZYCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego zgodnie z zał. nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

A. Przychody:	20 008 958,60 zł
1. Przychody z działalności statutowej	19 542 161,46 zł
a) składki brutto określone statutem	46 583,00 zł
b) inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	19 479 128,16 zł
c) przychód z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1%)	16 450,30 zł
2. Pozostałe przychody	423 114,01 zł
3. Przychody finansowe	43 683,13 zł

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Przychody za rok: 2024			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	16 355 114,05	100,00%	20 008 958,60	100,00%
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	29 014,00	0,18%	46 583,00	0,23%
2. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (1%)	8 936,10	0,05%	16 450,30	0,08%
3. Inne przychody statutowe z tego:	15 973 173,37	97,66%	19 479 128,16	97,35%
a) dotacje i subwencje	14 174 278,39	86,67%	19 074 357,12	95,33%
b) pozostałe	1 798 894,98	11,00%	404 771,04	2,02%
4. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	0,00	0,00%	0,00	0,00%
a) działalności nieodpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
b) działalności odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5. Pozostałe przychody	313 958,09	1,92%	423 114,01	2,12%
6. Przychody finansowe	30 032,49	0,18%	43 683,13	0,22%
7. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%

B. Koszty

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2024			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem z tego:	15 910 191,84	100,00%	20 008 520,15	100,00%
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego:	15 566 874,19	97,84%	19 665 123,58	98,28%
a) rehabilitacja i edukacja	15 564 774,19	97,83%	19 665 123,58	98,28%
b) z działalności pożytku publicznego (1%)	2 100,00	0,01%	0,00	0,00%
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	341 238,59	2,14%	342 751,50	1,71%
a) amortyzacja	341 238,59	2,14%	342 751,50	1,71%
b) zużycie materiałów	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c) zużycie energii	0,00	0,00%	0,00	0,00%
d) usługi obce	0,00	0,00%	0,00	0,00%
e) podatki i opłaty	0,00	0,00%	0,00	0,00%
f) wynagrodzenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
h) podróże służbowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
i) pozostałe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	69,00	0,00%	32,00	0,00%
4. Koszty finansowe działalności statutowej	2 010,06	0,01%	613,07	0,01%
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1. Koszty realizacji zadań statutowych	19 665 123,58 zł
2. Koszty ogólnoadministracyjne (amortyzacja)	342 751,50 zł
3. Pozostałe koszty	32,00 zł
4. Koszty finansowe	613,07 zł

V. FINANSOWANIE POLSKIEGO STOWARZYSZENIA NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W NIDZICY

Dochody		Wydatki	
OREW- dotacja Starostwa (subwencja oświatowa)	4 793 806,54	Materiały	1 765 944,70
OREW Rehabilitacja NFZ	1 609 186,28	Energia, woda i gaz	319 022,82
Warsztaty Terapii Zajęciowej – środki PFRON przez PCPR	1 853 280,00	Usługi obce	993 609,78
Warsztaty Terapii Zajęciowej – środki Starostwa Powiatowego w Nidzicy	205 920,00	Podatki i opłaty	41 902,59
Środowiskowy Dom Samopomocy	2 064 508,13	Składki członkowskie do ZG Warszawa	20 835,00
Środowiskowy Dom Samopomocy - Za Życiem	135 438,00		
Dom Rodzinny - Dom Pomocy Społecznej	2 086 709,81		
Orew Transport - gminy	242 634,00	Wynagrodzenia osobowe	13 078 265,02
Mieszkanie Treningowe	203 758,02	Wynagrodzenia bezosobowe	503 923,54
Środki PFRON Wielospecjalistyczna...	358 079,10	Składki ZUS	2 261 609,85
Świetlica Wychowawczo-opiekuńcza	49 676,19	Fundusz Pracy	244 186,59
Koncert Radości i Nadziei	9 000,00	Odpis na ZFŚS	0,00
Powiatowe Dni Rodziny	7 200,00	Fundusz em.pomost	18 228,43
Gmina Nidzica - Przedszkole	2 858 263,28		
Opieka wytnieniowa	110 758,82	Składki na PPK	41 569,17
Składki członkowskie	46 583,00	Szkolenia	133 757,80
Oplata placówkowa	28 162,42	Wydatki BHP-ekwiwalent	31 689,29
Wpłaty na pożytek publiczny 1 %	16 450,30	Badania lekarskie	11 910,00
Urzędy pracy ,doplata za prace interwencyjne	70 589,00	Trening ekonom.	100 113,00
MRiPS Od zależn.ku samodzielności	52 363,15		
PFRON Rehabilitacja .25 plus	502 125,98	Wycieczki	27 494,00
Fundacja Drzewo	47 400,00		
Darowizny na cele statutowe	269 959,72	Podróże służbowe	4 623,10
Woj..Warmińsko-Mazurskie na ZAZ	939 237,63	Ubezpieczenia	66 438,90
Przychody ze sprzedaży ZAZ	404 771,04	Amortyzacja	342 751,50
PFRON SODIR	576 301,05	Pozostałe koszty	32,00
Pozostałe przychody operacyjne	423 114,01	Koszty finansowe	613,07
Przychody finansowe	43 683,13	Razem koszty	20 008 520,15
Razem wpływy	20 008 958,60	Bilans zamknięcia	438,45

Powyższe zestawienie wynika z planu finansowego Stowarzyszenia, znajduje odzwierciedlenie w księgach rachunkowych.

Zadania statutowe realizowane poprzez prowadzenie Placówek :

1. Ośrodek Rehabilitacyjno- Edukacyjno- Wychowawczy w Nidzicy

Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy realizował swoje zadania poprzez realizację obowiązku szkolnego oraz wczesne wspomaganie rozwoju z subwencji oświatowej przekazywanej przez Starostwo Powiatowe w Nidzicy. Obowiązek szkolny w Ośrodku odbywa się w zespołach edukacyjno- terapeutycznych dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym i znacznym na poziomie szkoły podstawowej, gimnazjum i przysposobienia do pracy. Obowiązek szkolny realizowany jest w formie zajęć rewalidacyjno –wychowawczych dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością w stopniu głębokim. Programy indywidualne są opracowane przez cały zespół specjalistów, zajęcia prowadzone są przy wykorzystaniu umiejętności podopiecznych.

Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy	4 865 331,46 zł
Przebiegowano na RMP (zakup śr. trwałego Zest.EEG-Biofeedback)	18 314,92 zł
Przebiegowano na RMP (zakup śr. trwałego Neuro-TAB-Tablet)	20 000,00 zł
Przebiegowano na RMP (zakup śr. trwałego Magiczny dywan-Fun Floor 3w1)	33 210,00 zł
Odsetki z rachunku bankowego	11 025,99 zł
Razem wpływy	4 804 832,53 zł
Wydatki	4 804 832,53 zł

Bilans zamknięcia: 0,00 zł

2. Warsztat Terapii Zajęciowej.

Aktem prawnym potwierdzającym działalność jest Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienie osób niepełnosprawnych oraz Rozporządzenie Ministra Gospodarki Pracy i Polityki Społecznej a dnia 25 marca 2004r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej.

W dniu 15.09.1993r. zawarto umowę o utworzenie warsztatu terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych z Wojewódzkim Ośrodkiem ds. Zatrudnienia i Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Olsztynie. Umową nr WTZ/1/2007r w sprawie działania i finansowania Warsztatów Terapii Zajęciowej zawartej 08.03.2007r z Starostwem Nidzickim, aneksami kontynuacja umów. Liczba osób uczestnicząca w zajęciach 55 osób.

Dotacja PCPR w Nidzicy (Środki PFRON)	1 853 280,00 zł
Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy	205 920,00 zł
Razem wpływy	2 059 200,00 zł
Wydatki	2 059 200,00 zł
Amortyzacja	749,90 zł
Bilans zamknięcia:	-749,90 zł

3. Dom Pomocy Społecznej - „Dom Rodzinny” w Napiwodzie

Na podstawie Decyzji Warmińsko –Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 30.04.1999r. nr S.I.015-3-1/99 po rozpatrzeniu wniosku z dnia 30.12.1998r Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligencjalną Koło w Nidzicy udzielono zezwolenia na prowadzenie domu pomocy społecznej. Umowa nr 2/2023 z 20.12.2023r. z Powiatem Nidzickim.

Liczba mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2024 r. wynosiła 30 osób.

Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy	739 480,00 zł
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Nowa Wieś	37 906,39 zł
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Kozłowo	38 337,97 zł
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Szydłowo	50 665,30 zł
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Mława	27 336,82 zł
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Nidzica	252 324,49 zł
Pozostałe dochody odpłatność osób przebywających w DPS	811 769,52 zł
Województwo Warmińsko-Mazurskie w Olsztynie (Dodatki)	128 889,32 zł
Razem wpływy	2 086 709,81 zł
Wydatki	2 167 023,84 zł
Amortyzacja	70 291,52 zł

Do działalności DPS PPSONI dołożyło 80 314,03zł.ze środków Stowarzyszenia

Bilans zamknięcia: -150 605,55 zł

4. Placówka Wsparcia Dziennego

Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie w dniu 13.01.2003r Znak: P.S.IV.TP.9019/17/03 powołał Świetlicę Terapeutyczną, która została wpisana do Rejestrów Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych i Ośrodków Adopcyjno – Opiekuńczych Województwa Warmińsko – Mazurskiego pod numerem : PS.IV.9019 –VIII./03.

Powiat Nidzicki podpisał umowę na finansowanie placówki Nr 1/2022 z dnia 22.12.2022r.

Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy	45 612,96 zł
Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy (Dodatki do plac)	4 063,23 zł
Razem wpływy	49 676,19 zł
Wydatki	55 569,38 zł

Do działalności DPS Psoni dołożyło 5 893,19 zł.ze środków Stowarzyszenia

Bilans zamknięcia: -5 893,19 zł

5. Środowiskowy Dom Samopomocy

W umowie nr 3/2021 z dnia 30.11.2021r. Powiat Nidzicki powierzył prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi i niepełnosprawnych intelektualnie oraz dla osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych na terenie miasta Nidzicy. Liczba osób objętych działaniami 60 osób plus 6 miejsc w placówce całodobowej.

Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy	1 898 787,80 zł
Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy - Projekt Za życiem	135 438,00 zł
Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy dotacja celowa	7 371,00 zł
Dotacja Starostwa Powiatowego w Nidzicy -Dodatki do plac	158 349,33 zł
Razem wpływy	2 199 946,13 zł
Wydatki	2 199 946,13 zł
Amortyzacja	0,00 zł

Bilans zamknięcia: 0,00 zł

6. STOWARZYSZENIE

Składki członkowskie	46 583,00 zł
Opłata placówkowa	28 162,42 zł
Darowizny	262 395,00 zł
Darowizny MT	7 564,72 zł
Darowizny Fundacja Drzewo	47 400,00 zł
Wpływ z 1%	16 450,30 zł
PFRON-SODIR	116 460,00 zł
Odsetki z rachunku bankowego	32 635,75 zł
Powiatowy Urząd Pracy	63 710,60 zł
Pup KFS (Krajowy Fundusz Szkoleniowy)	6 878,40 zł
Starostwo w Nidzicy (śr.PFRON- Zakup Autobusu Ford Transit NNI30474)	204 487,50 zł
Przejętowoano na RMP (zakup śr. trwałego Ford Transit NNI30474)	-204 487,50 zł
Pozostałe przychody (ze złomowania)	148,20 zł
Pozostałe przychody (sprzedaż śr. trwałego)	23 000,00 zł
Odszkodowania	517,15 zł
Pozostałe przychody RMP	367 098,29 zł
Umorzenie podatku od nieruchomości	29 633,00 zł
Poz.przychody operacyjne	0,92 zł
Pozostałe przychody Rozrachunki z ZUS i US	2 716,45 zł
Razem wpływy Stowarzyszenia	1 051 354,20 zł
Wydatki Stowarzyszenia	939 143,68 zł
Amortyzacja	192 158,59 zł
Bilans zamknięcia:	-79 948,07 zł

7. Aktywność i samodzielność drogą do sukcesu (Mieszkanie Treningowe)

Aneks nr 4 z 25.03.2024r. do Umowy nr ZZO/000293/14/D z 22.04.2022r z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o zlecenie realizacji zadań w ramach art.36 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych pod nazwą :„Aktywność i samodzielność drogą do sukcesu” wykonywana w terminie od dnia 01.01.2024r do 31.03.2025r.

Dotacja PFRON	260 767,60 zł
Przejętowoany na RMP na 2025 r.	-57 009,58 zł
Pozostało w 2024r.	203 758,02 zł
Wydatki	219 850,19 zł
Bilans zamknięcia:	-16 092,17 zł

8. OREW TRANSPORT

Refundacja dojazdów Gmina Janowo	0,00 zł
Refundacja dojazdów Gmina Nidzica	45 000,00 zł
Refundacja dojazdów Gmina Olsztynek	58 000,00 zł
Refundacja dojazdów Gmina Janowiec Kościelny	22 000,00 zł
Refundacja dojazdów Gmina Kozłowo	88 644,40 zł
Refundacja dojazdów Gmina Wieczfnia Kościelna	28 989,60 zł
Razem przychody Transport	242 634,00 zł
Wydatki Transport	261 634,00 zł
Bilans zamknięcia:	-19 000,00 zł

9. Koncert Radości i Nadziei

Umowa nr Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy-2024/06/05/RSSKRT/UMOWA/003 z 05 czerwca 2024r. na potrzeby organizacji imprezy integracyjnej – XXV Koncertu Radości i Nadziei, w części dotyczącej uczestnictwa osób niepełnosprawnych i niezbędnych opiekunów z powiatu nidzickiego, która odbyła się w dniu 13 czerwca 2024r. na placu przy budynku Centrum Rehabilitacyjno-Edukacyjnym im. Jana Pawła II w Nidzicy.

Dotacja PCPR w Nidzicy (środki PFRON)	9 000,00 zł
Wydatki na KRN	15 000,33 zł

Do KRN Psoni dołożyło 6 000,33 zł ze środków Stowarzyszenia

Bilans zamknięcia: -6 000,33 zł

10. Powiatowe Dni Rodziny

Umowa nr Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy-2024/05/06/RSSKRT/UMOWA/002 z 09 maja 2024r. na realizację zadania pod nazwą: Powiatowe Dni Rodziny pod hasłem: „Dobro rodziny czy nadgodziny”, w części uczestnictwa osób niepełnosprawnych i niezbędnych opiekunów z powiatu nidzickiego, która odbyła się w dniu 23 maja 2024r.

Dotacja PCPR w Nidzicy (środki PFRON)	7 200,00 zł
Wydatki na KRN	12 020,16 zł
Do KRN Psoni dołożyło 4 820,16 zł ze środków Stowarzyszenia	
Bilans zamknięcia:	-4 820,16 zł

11. OŚRODEK REHABILITACJI DZIENNEJ (ORD)

Wojewoda Olsztyński wydał decyzji Znak :Z-V-002-5/7/95 z dnia 27.02.1995r. o wpisanie w rejestrze zakładów opieki zdrowotnej pod nr 61.

Kontynuacja, jako przedsiębiorstwo podmiotu leczniczego Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną -cyfrowy identyfikator N5,40-004 Narodowy Fundusz Zdrowia – Warmińsko – Mazurski Oddział Wojewódzki w Olsztynie w ramach kontynuacji podpisał Umowę nr 14-00-01374-18/014/05/REH o Udzielenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej – Rehabilitacja Lecznicza w Olsztynie.

Ośrodek Rehabilitacji Diennej- z Narodowy Fundusz Zdrowia	1 804 164,78 zł
Prześlęgowano na RMP (zakup śr. trwałego Ford Transit NNI30474)	-77 428,50 zł
Prześlęgowano na RMP (zakup śr. trwałego DACIA Jogger NNI31213)	-117 550,00 zł
Pozostało na 2024r.	1 609 186,28 zł
Wydatki	1 200 523,85 zł
Amortyzacja OREW	2 384,17 zł
Bilans zamknięcia:	406 278,26 zł

12. „Od zależności ku samodzielności” Edycja 2024

Umowa nr DPS-IV/38/2024 z 12 listopada 2024r. z Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej na dofinansowania Zadania publicznego pod tytułem „Od zależności ku samodzielności”- Edycja 2024

Dotacja MPiPS	52 363,15 zł
Wydatki na Od zależności ku samodzielności	62 476,75 zł
Bilans zamknięcia:	-10 113,60 zł

13. REHABILITACJA 25 PLUS

Umowa nr R25/000013/14/D z 26.09.2023r. i Aneks nr 1 z 03.09.2024r. do Umowy nr R25/000013/14/D z 26.09.2023r. pomiędzy PFRON a Stowarzyszeniem na realizację pilotażowego programu „Rehabilitacja 25 plus” w terminie od dnia 01.09.2023r do 31.08.2025r.

Dotacja PFRON	867 638,28 zł
Prześlęgowany na RMP na 2025 r.	-365 512,30 zł
Pozostało w 2024r.	502 125,98 zł
Wydatki	521 283,63 zł
Bilans zamknięcia:	-19 157,65 zł

14. Szansa na lepsze jutro

Aneks nr 3 z 25.03.2024r. do Umowy nr ZZO/000294/14/D z dnia 22.04.2022r., pomiędzy PFRON a Stowarzyszeniem na prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek pod nazwą: "Szansa na lepsze jutro - kompleksowe wsparcie dzieci w procesie wszechstronnego rozwoju" wykonywana w terminie od dnia 01.04.2024r do 31.03.2025r.

Dotacja PFRON	461 837,34 zł
Prześlęgowany na RMP na 2025 r.	-103 758,24 zł
Pozostało w 2024r.	358 079,10 zł
Wydatki	361 676,98 zł
Bilans zamknięcia:	-3 597,88 zł

15. Zakład Aktywności Zawodowej - ZAZ

Umowa w sprawie dofinansowania kosztów utworzenia i działania Zakładu Aktywności Zawodowej z Województwem Warmińsko-Mazurskim w Olsztynie. Aneks nr 21 z 27.03.2024r. do Umowy ZAZ/1/2024 z dnia 30.10.20217r.

Województwo Warmińsko-Mazurskie (środki PFRON)	867 937,63 zł
Województwo Warmińsko-Mazurskie (budżet Wojewody)	71 300,00 zł
SODIR na ZAZ	460 657,49 zł
Przebiegowany na RMP śr.SODIR na 2025 r.	-816,44 zł
Przychód ze sprzedaży 2024r.	426 848,49 zł
Przebiegowany na RMP śr.Przychodu ze sprzedaży(ZYSKU) na ZFA na 2025 r.	-22 077,45 zł
Odsetki za 2024r.	4,85 zł
Razem przychody ZAZ w 2024r.	1 803 854,57 zł
Wydatki	1 811 793,22 zł
Amortyzacja OREW	55 937,82 zł
Bilans zamknięcia:	-63 876,47 zł

16. Niepubliczne Przedszkole Specjalne "Zaczarowany Ogród"

Dotacja Urzędu Miasta w Nidzicy	2 876 578,20 zł
Przebiegowano na RMP (zakup śr. trwałego Zest.EEG-Biofeedback)	-18 314,92 zł
Odsetki NPS	16,54 zł
Razem wpływy	2 858 279,82 zł
Wydatki	2 862 989,56 zł
Amortyzacja	21 229,50 zł
Bilans zamknięcia:	-25 939,24 zł

17. Opieka wychnieniowa

Umowa nr 126/OW/MGO/2024 z 08.04.2024r. z Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej na dofinansowania Zadania publicznego pod tytułem „Opieka wychnieniowa”

Dotacja MPiPS	110 758,82 zł
Wydatki na Od zależności ku samodzielności	110 804,42 zł
Bilans zamknięcia:	-45,60 zł

Wynik finansowy ogółem: 438,45 zł

Pozostałe tytuły wymienione w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości, a nie wymienione w niniejszej informacji – nie występują zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

Osoba sporządzająca sprawozdanie: Bogusławska Dorota

Sporządzono dnia 27.03.2025

GLÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Bogusławska

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligentalną
Kolo w Nidzicy
ul. Krzywa 9, 13-100 Nidzica
tel./faks +48 89 625 21 53
NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCA
Zarządu Kola

Ewa Gorka

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA

Janusz Kwiatkowski

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Kola

Wiktor Galka

SEKRETARZ KOŁA

Jolanta Stenikowska

Yrabelo Czerwina

Art. Miel

SKARBNIK
Zarządu Kola

Waldemar Słupski

Gordziejewicz/anna

BILANS

(dla jednostek organizacyjnych prowadzących działalność statutową)
na dzień 31.12.2024

AKTYWA		Stan aktywów na		PASYWA		Stan pasywów na	
		31.12.2023	31.12.2024			31.12.2023	31.12.2024
A	Aktywa trwałe	6 417 149,01	6 563 703,35	A	Kapitał (fundusz) własny	3 539 080,41	3 539 518,86
I	Wartości niematerialne i prawne	7 322,68	0,00	I	Kapitał (fundusz) ststutowy	3 094 158,20	3 539 080,41
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 409 826,33	6 563 703,35	II	Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	0,00	0,00	IV	Zysk (strata) netto	444 922,21	438,45
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B	Aktywa obrotowe	1 571 931,48	1 832 740,65	B	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 450 000,08	4 856 925,14
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	172 334,96	144 431,45	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 383 916,52	1 688 309,20	III	Zobowiązania krótkoterminowe	453 593,46	400 470,43
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 680,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 996 406,62	4 456 454,71
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
Suma bilansowa		7 989 080,49	8 396 444,00	Suma bilansowa		7 989 080,49	8 396 444,00

Sporządzono dnia: 24.03.2025

(podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Kusińska

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligentalną
Koło w Nidzicy
ul. Krzywa 9, 13-100 Nidzica
tel./faks +48 89 625 21 53
NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCA

Zarządu Koła

Ewa Gałka

SEKRETARZ KOŁA

Jonina Siemawska

WICEPRZEWODNICZĄCY

ZARZĄDU KOŁA

Janusz Kwiatkowski

(podpis osób zatwierdzających)

PRZEWODNICZĄCY

Zarządu Koła

Wiktoria Gałka

SKARBNIK

Zarządu Koła

Waldemar Słupski

Gondzińska/cew

Małgorzata Gersha
Ark-Mieszko

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W NIDZICY
ul. KRZYWA 9; 13-100 Nidzica
NIP 745-10-32-187 REGON 510361559 KRS 0000062315

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31.12.2024
wariant porównawczy zgodnie z zał.Nr 6 do Ustawy o rachunkowości

POZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za rok	
		poprzedni	obrotowy
A	Przychody z działalności statutowej	16 011 123,47	19 542 161,46
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	16 011 123,47	19 542 161,46
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	15 908 112,78	20 007 875,08
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	15 908 112,78	20 007 875,08
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	103 010,69	-465 713,62
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	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	103 010,69	-465 713,62
I	Pozostałe przychody operacyjne	313 958,09	423 114,01
J	Pozostałe koszty operacyjne	69,00	32,00
K	Przychody finansowe	30 032,49	43 683,13
L	Koszty finansowe	2 010,06	613,07
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	444 922,21	438,45
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	444 922,21	438,45

Sporządzono dnia: 24.03.2025

GLÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Bożysławska

(podpis osoby sporządzającej)

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób
z Niepełnosprawnością Inteligentalną
Koło w Nidzicy
ul. Krzywa 9, 13-100 Nidzica
tel./faks +48 89 625 21 53
NIP 745-10-32-187

WICEPRZEWODNICZĄCA
Zarządu Koła
Ewa Galka

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła
Wiktor Galka

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU KOŁA
Janusz Kwiatkowski

SEKRETARZ KOŁA

Janina Sieniawska

SKARBNIK
Zarządu Koła

Waldemar Stupski

Gonadięcka / osam

Marela
Arb. Marszał

Urszula