

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

Na dzień bilansowy Fundacja posiada następujące zobowiązania wekslowe:

a. zabezpieczające prawidłową realizację umów projektowych

Na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Weksel in blanco – zabezpieczenie umowy nr ZZO/000539/07/D – projekt „Gotowi do zmian” – projekt zakończony 31 marca 2019 r. (weksel będzie można odebrać po uznaniu przez PFRON całkowitego rozliczenia umowy).
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 27 grudnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości 2.332.821,13 zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. (weksel będzie można odebrać po uznaniu przez PFRON całkowitego rozliczenia umowy).
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości 1.354.994,62 zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 marca 2016 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. (weksel będzie można odebrać po uznaniu przez PFRON całkowitego rozliczenia umowy).
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 14 czerwca 2016 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości 1.488.302,50 zł – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. (weksel będzie można odebrać po uznaniu przez PFRON całkowitego rozliczenia umowy).

Ciąg dalszy i pełna treść zatwierdzonego sprawozdania finansowego na stronie <https://aktywizacja.org.pl/sprawozdania/>

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

a. Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto						
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia	aktualizacji wartości	rozchodu	
Inne wartości niematerialne i prawne	3 634 910,56		79 920,00		0,00	3 714 830,56
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00	
Ogółem	3 634 910,56	0,00	79 920,00	0,00	0,00	3 714 830,56
b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych						
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia	aktualizacji wartości	rozchodu	
Inne wartości niematerialne i prawne	3 470 252,19	109 998,25	79 920,00			3 660 170,44
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00			0,00
Ogółem	3 470 252,19	109 998,25	79 920,00	0,00	0,00	3 660 170,44
Wartości niematerialne i prawne - wartość netto						

Inne wartości niematerialne i prawne	164 658,37					54 660,12
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
c. Rzeczowe aktywa trwałe - wartość brutto						
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia	aktualizacji wartości	rozchodu	
Grunty						
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
Urządzenia techniczne i maszyny	2 868 502,89		206 189,37		98 387,56	2 976 304,70
Środki transportu						
Inne środki trwałe	550 226,93		89 190,80		2 694,59	636 723,14
Środki trwałe w budowie						
Zaliczki na środki trwałe w budowie						
Ogółem	3 418 729,82	0,00	295 380,17	0,00	101 082,15	3 613 027,84

Ciąg dalszy i pełna treść zatwierdzonego sprawozdania finansowego na stronie <https://aktywizacja.org.pl/sprawozdania/>

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

Struktura przychodów – źródła i wysokość	2023	2022
a. Przychody z działalności statutowej	23 420 250,39	20 468 822,29
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	23 420 250,39	20 468 822,29
Dotacje z budżetu państwa	975 173,01	1 617 824,25
Dotacje ze środków europejskich*[1]	5 545 482,00	8 875 292,47
Dotacje ze środków samorządowych	113 625,00	10 000,00
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	0,00	0,00
Dotacje z zagranicznych środków pomocowych	50 974,81	341 545,85
Dotacje ze środków zagranicznych	86 882,00	89 532,00
Dotacje ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 626 564,48	9 495 270,53
Darowizny pieniężne od osób prawnych	805,00	2 000,00
Darowizny pieniężne od osób fizycznych	3 800,00	27 593,06
Wpłaty na rzecz Organizacji Pożytku Publicznego – 1,5 % podatku	13 858,60	9 263,20

Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	3 085,49	500,93
2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
b. Działalność gospodarcza	1 015 423,75	222 143,04
c. Pozostałe przychody	630 937,67	499 308,32
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	487,80	0,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji**[2]	550 296,00	436 740,82
Inne	80 153,87	62 567,50
d. Przychody finansowe	98,47	0,05
Odsetki	98,47	0,05
Różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM (a. + b. + c. + d.)	25 066 710,28	21 190 273,70

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów – źródła i wysokość	2023	2022
a. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	23 414 774,60	20 445 725,74
Zadania finansowane i współfinansowane przez:		
Budżet państwa	975 173,01	1 617 824,25
Fundusze Europejskie	5 545 482,00	8 875 292,47
Środki samorządowe	113 625,00	10 000,00
Krajowe organizacje pozarządowe	0,00	0,00
Dotacje z zagranicznych środków pomocowych	50 974,81	341 545,85
Dotacje ze środków zagranicznych	86 882,00	89 532,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 626 564,48	9 495 270,53
Przekazanie darowizn celowych	5 778,73	13 277,96
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	10 294,57	2 982,68
b. Koszty działalności gospodarczej	469 353,62	66 603,99
Koszt własny sprzedanych usług	469 353,62	66 603,99
c. Koszty administracyjne	2 063,78	8 085,04
Zużycie materiałów i energii	580,78	0,00
Usługi obce	133,00	35,64
Amortyzacja	0,00	7 249,40
Wynagrodzenia i narzuty	0,00	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00

Pozostałe koszty	1 350,00	800,00
d. Pozostałe koszty	686 839,25	620 430,61
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00	0,00
Koszt wynagrodzeń pracowników w części podlegającej refundacji przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – Dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji *[1]	550 296,00	436 740,82
Inne	136 543,25	183 689,79
e. Koszty finansowe	156 853,58	59 054,18
Odsetki od zobowiązań	106 730,08	54 031,23
Odsetki od pożyczek i kredytów	19 825,73	66,14
Różnice kursowe	30 297,77	4 956,81
RAZEM (a. + b. + c. + d. + e.)	24 729 884,83	21 199 899,56

Kategoria kosztów	2023	2022
Amortyzacja	486 523,06	1 249 419,54
Zużycie materiałów i energii	809 183,27	617 411,40
Usługi obce	3 779 232,07	2 846 790,65
Podatki i opłaty	752 707,69	467 259,46
Wynagrodzenia	14 297 613,64	12 053 764,83
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 180 421,13	2 603 553,48
Pozostałe koszty rodzajowe	1 130 807,14	1 118 956,23
RAZEM	24 436 488,00	20 957 155,59

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

KAPITAŁY/FUNDUSZE WŁASNE ORGANIZACJI

Stan na początek roku

Fundusz statutowy 154.773,64

Fundusz zapasowy 0,00

zwiększenia 0,00

zmniejszenia 0,00

Stan na koniec roku

Fundusz statutowy 154.773,64

Fundusz zapasowy 0,00

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

Wpłaty z 1,5% podatku od osób fizycznych za rok 2022 na OPP otrzymane w roku 2023, zostały przekazane na:

- refundację kosztów zakupu leków, środków opatrunkowych i sprzętu rehabilitacyjnego – 5.832,50 zł;
- wkład własny do realizowanych projektów dotyczących osób z niepełnosprawnościami – 8.026,10 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

Prezentacja różnicy między wynikiem księgowym a wynikiem podatkowym	zł
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie:	25 066 710,28
Przychody działalności statutowej	23 420 250,39
Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	1 015 423,75
Pozostałe przychody operacyjne	630 937,67
Przychody finansowe	98,47
Zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)	-5 283 601,28
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych roku 2023	
a) dofinansowanie SOD (na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji*) za rok 2023 otrzymane w roku 2024	-48 970,40
b) ujęte w księgach rachunkowych roku 2022 dofinansowanie SOD otrzymane w 2023	40 205,40
c) dotacje otrzymane w roku 2022 wydane w roku 2023	-12 796 503,10
d) dotacje otrzymane w roku 2023 na realizację projektów w roku 2024 (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	7 497 801,12
e) pozostałe korekty przychodów	-7 319,30
d) nieodpłatne świadczenie usług przez partnera projektu	31 185,00
3. Przychody podatkowe	19 783 109,00
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	24 729 884,83
Koszty działalności statutowej	23 414 774,60
Koszty działalności gospodarczej	469 353,62
Koszty administracyjne	2 063,78
Pozostałe koszty operacyjne	686 839,25
Koszty finansowe	156 853,58
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	-24 022,00
Odsetki budżetowe	-24 022,00

6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	-23 873 740,51
Koszty sfinansowane z dotacji, grantów i darowizn – wymienione, w art. 16, ust. 1 pkt. 58) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	-23 862 115,30
Naliczone i niezapłacone odsetki oraz różnice kursowe	-84 711,03
Zapłacony ZUS za rok ubiegły	144 138,84
Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	-71 053,02
7. Koszty podatkowe	832 122,32
8. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-7)	18 950 986,68
9. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	24 022,00
a) odrębne zobowiązanie podatkowe – kwota z poz. 5	24 022,00
10. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 %)	4 564,00

Data sporządzenia: 2024-02-08

Data zatwierdzenia: 2024-06-25

Agnieszka Adamczyk - Główna księgowa

Prezes Zarządu - Przemysław Żydok
Sylvia Daniłowska – Wiceprezeska
Pavlina Suchankova – Wiceprezeska
Mateusz Kotnowski

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