

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 nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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 udzielała żadnych zaliczek ani kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wyszczególnie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego	6 640 764,26	2 162 451,43	1 525 997,95	7 277 217,74
1 grunty	15 279,00			15 279,00
2 ogrodenia	13 960,00			13 960,00
3 budynki	1 588 435,53			1 588 435,53
4. śr. transportowe	1 560 236,00			1 560 236,00
5. inne śr tr	1 202 383,27	10 990,00	90 871,50	1 122 501,77
6 śr trwałe w budowie	782 751,47	716 334,98	1 435 126,45	63 960,00
7 inwest w obcym środku tr	1 477 718,99	1 435 126,45	2 912 845,44	

b) um śr tr

Wyszczeg wg pozycji bilansowych (śr tr)	Dot umorzenie na początek rok obrot	Zwiększenia umorz - dotycząc czasowych - przejętych z z akupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem z tego	3 616 627,50	233 548,42	244 666,82	3 759 304,42
1) budynki, grunty i ogrodenia	1 013 596,76	39 710,89		1 053 307,65
2) środki transportowe	1 240 805,00	127 182,00		1 367 987,00
3) inne środki trwałe	1 202 383,27	10 990,00	90 871,50	1 122 501,77

4) inwestycje w obcy środek trwały	159 842,47	55 665,53		215 508,00
---------------------------------------	------------	-----------	--	------------

1. c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa: w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych zakupów - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości nie materialne i prawne razem z tego:	83 648,62	11 642,18		95 290,80
1) programy komput.	83 648,62	11 642,18		95 290,80
2)				

1. d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych razem z tego	83 648,62	11 642,18		95 290,80
1) programy komput.	83 648,62	11 642,18		95 290,80

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

Wyszczególnienie	Przychody			
	Obrotowy 2025		Obrotowy 2024	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody z działalności statutowej	15 452 587,26	100	13 184 992,53	100
Przychody z działalności statutowej	16 667,00	0,11	17 992,00	0,14
Inne przychody sttautowe	15 202 504,33	98,38	12 916 971,76	97,97
a dotacje	14 815 174,73	95,88	12 639 732,70	95,86
OREW w tym	9 067 023,65	58,68	8 189 815,71	62,11
Urząd Miasta - W.Oświaty	7 468 619,19	48,33	6 699 421,29	50,81

Urząd Miasta i Urzędy Gmin	391 000,00	2,53	349 540,00	2,65	
NFZ	988 634,46	6,40	958 2145,42	7,27	
Urząd Miasta - W. Oświaty - uczeń z Ukrainy	218 770,00	1,42	182 609,00	1,38	
WTZ	2 033 564,00	13,16	1 946 880,00	14,77	
Świetlica Rew - Reh	1 353 341,07	8,76	1 155 481,73	8,76	
Pozost Koło Stow	2 361 246,01	15,28	1 347 555,26	10,22	
ROPS	139 879,15	0,91	138 584,00	1,05	
PFRON, MT, Dostępna Przestrzeń	605 881,89	3,92	272 409,55	2,07	
Miasto Zamość - MCPR - Wymiana sprzętu WTZ	66 704,20	0,43	98 035,16	0,74	
MPiPS- Asystent	1 259 303,21	8,15	801 906,55	6,08	
Urząd Miasta (wycieczka nad Morze)	20 000,00	0,13	20 000,00	0,15	
Powiat zamojski (wycieczka nad Morze)	20 000,00	0,13	16 620,00	0,13	
MPiPS - Opieka wytnieniowa	249 477,56				
Pozostałe wpłaty darowizny pieniężne zbiórki publiczne,21	0,73387 329,60	2,51	277 239,06	2,10	
Przychody z działalności statutowej pozytku publicznego -dot wpłat 1,5%	112 303	0,73	114 390,30	0,86	
a) działalności nieodpłatnej	112 303,21	0,73	114 390,30	0,86	
Pozostałe przychody operacyjne	121 122,72	0,78	135 638,87	1,03	

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	koszty			
	Obrotowy 2025popredni 2024			
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	14 997 693,90	100	13 214 986,53	100
Koszty realizacji poszczególnych zadań	14 988 029,50	99,94	13 133 276,22	99,38
1) Materiały, energia, gaz	1 307 599,28	8,72	1 154 361,0	8,74
2)Wynagrodzenia	10 370 88,40	69,15	9 036 312,10	68,38
3) ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 097 254,79	13,98	1 886 013,55	13,98
4) Usługi obce	845 988,92	5,64	603 450,93	4,57
5) Amortyzacja	222 558,42	1,48	223 906,53	1,69
6) Pozostałe koszty rodzajowe w tym opłaty iskładki	143 739,69	0,96	229 232,10	1,73
2. Koszty realizacji działalności pozytku publicznego dot1,5%	8 744,00	0,05	37 939,78	0,29
a) nieodpłatnej	8 744,00	0,05	37 939,78	0,31
Pozostałe koszty operacyjne	920,40	0,01	43 770,53	0,33

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy

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

1. Wysokość wydatkowanej kwoty	Środki pozostałe z lat ubiegłych : 0,00 zł, Środki z wpłat w 2024r. 112 303,21 zł	
2. Cele, na jakie została przekazana ww. kwota	1. Materiały informacyjne do uzyskania 1,5 % przesyłki pocztowe, banery reklamowe, reklama: Kurier Lubelski, radio ESKA, portal ezamosc, TVP 3 Lublin - 8 744,00 zł	2. Badanie sprawozdania finansowego za 2024r. - 0,00 zł Koszty razem: 8 744,00 zł 3. Koszty związane z prowadzonymi remontami w budynku przy Ul. Orlicz Dreszera 10 - 103 559,21 zł
	Środki pozostałe do wykorzystania w kwocie: 0,00 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

Pozostałe informacje o aktywach i pasywach

• **Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:**

1. na początek roku 0,00 zł
2. na koniec roku 0,00 zł

Stowarzyszenie w roku obrotowym nie posiadało gruntów w wieczystym użytkowaniu.

• **Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

Stowarzyszenie zawarło umowę dzierżawy w dniu 29.11.2013 r. i aneks zmieniający z dnia 16.06.2020 z gminą Łabunie na używanie budynku byłej Szkoły Podstawowej o pow. 461m² i działki o pow. 0,2052 ha na okres 20 lat, położonych w Bródek 13, umowę najmu lokalu użytkowego w dniu 27.02.2009 r. o pow. użytkowej 110m² na okres 15 lat w Zamościu ul. Orlicz Dreszera 18, umowę najmu pomieszczeń w dniu 28.01.2019r. o pow. 131,41 m² w Zamościu, ul. Promienna 4 na czas nieokreślony oraz umowę użyczenia zabudowanej nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa, o pow. 0,0984 ha położonej przy ul. Orlicz-Dreszera 10 w Zamościu zawartej w dniu 2 listopada 2018 roku na okres 20 lat.

4) Stowarzyszenie posiada na dzień bilansowy środki pieniężne na rachunkach bankowych

w kwocie 874 280,93 zł, oraz gotówkę w kasach w kwocie 4 751,62 zł. oraz na rachunkach

bankowych środki z ZFŚS w kwocie 41 165,66 zł.

W tym :

- środki pieniężne na rachunku bankowym do realizowanych projektu ze śr. PFRON w kwocie 404 296,12 zł. Projekt Świetlica Rehabilitacyjno – Rewalidacyjna,

- środki pieniężne na rachunku bankowym do realizowanych projektu ze śr. PFRON w kwocie 150 891,17 zł. Projekt Trening Mieszkaniowy i środki w kasie na realizację w/w projektów w kwocie 1 346,44 zł,

- środki pieniężne na rachunku bankowym do realizowanych projektu ze śr. PFRON w kwocie 75 364,31 zł. Projekt Dostępna przestrzeń.

5) Stowarzyszenie na dzień bilansowy wykazało należności krótkoterminowe w kwocie

61 350,07 zł, są to należności z tytułu rozliczeń dostaw i usług w kwocie 166,48 zł,

należność z NFZ Lublin za rozliczenia świadczeń rehabilitacyjnych w kwocie 59 888,62 zł, oraz należności z ZUS w kwocie 1 294,97 wynikające z korekt wynagrodzeń w XII 2025 r.

6) Stowarzyszenie na dzień bilansowy posiada zobowiązania krótkoterminowych w wysokości

68 101,59 zł, są to fundusze specjalne z ZFŚS na dzień 31.12.2025r. w kwocie 41 165,66 zł oraz zobowiązania z tytułu rozliczeń dostaw i usług w kwocie 26 935,93 zł. (w tym pożyczka z Miasta Zamość w wysokości 20 000,00 zł termin spłaty 31.03.2026 r.)

7) Stan funduszu statutowego na dzień bilansowy wynosi 2 137 144,49 zł.

Zmiany w kapitałach/ funduszu własnym przedstawiono w „Zestawieniu zmian w kapitale

/ funduszu własnym,,

Lp.	Nazwa	Stan na 01.01.2025r.	Zwiększenie w 2025r.	Zmniejszenie w 2025r.	Stan na 31.12.2025r.
1.	OREW	79 661,11	101 822,18		181 483,29
2.	WTZ				
3.	ŚW				

4.	KOŁO	2 087 476,98		131 815,78	1 955 661,20
	RAZEM :	2 167 138,09	101 822,18	131 815,78	2 137 144,49

8) Stowarzyszenie na dzień bilansowy wykazuje rozliczenia międzyokresowe w kwocie

1 746 114,55 zł. Na kwotę tą składają się dotacje z :

- PFRON na kontynuację realizowanego projektów Świetlica w roku następującym po roku obrotowym w kwocie 404 296,12 zł.
- PFRON na kontynuację realizowanego projektów Mieszkania Treningowe w roku następującym po roku obrotowym w kwocie 152 237,61 zł.
- PFRON do zakupu samochodów w kwocie 156 285,30 zł. rozliczana stawką amortyzacji .
- MEiN środki finansowe otrzymane na inwestycję – Rozbudowa OREW w budynku przy ul. Orlicz Dreszera 10 w kwocie 746 128,68 zł.
- PFRIN środki finansowe otrzymane na inwestycję – Dostępna Przestrzeń w budynku przy ul. Orlicz Dreszera 10 w kwocie 287 166,84 zł.

Zmiany w ciągu roku obrotowego stanu rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Nazwa	Stan na 01.01.2025r.	Zwiększenie w 2025r.	Zmniejszenie w 2025r.	Stan na 31.12.2025r.
1.	Projekt PFRON ŚWIETLICA	428 771,88	404 296,12	428 771,88	404 296,12
2.	Projekt PFRON Mieszkania Treningowe	425 623,30	152 237,61	425 623,30	152 237,61
3.	Dofinansowanie PFRON do zakupu autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych MERCUS LZ81245	43 997,10		37 711,80	6 285,30

4.	Dofinansowanie PFRON do zakupu autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych MERCUS LZ89511	210 000,00		60 000,00	150 000,00
5.	Projekt PFRON Dostępna Przestrzeń		288 946,72	1 779,88	287 166,84
6.	MEiN środki na Rozbudowę OREW	764 370,32		18 241,64	746 128,68
	RAZEM :	1 872 762,60	845 480,45	972 128,50	1 746 114,55

9) Wynik finansowy Stowarzyszenia w 2025 roku wyniósł 454 893,36 zł. Wynik ustalony jako nadwyżka przychodów 2025 roku nad kosztami 2025 roku. Wynik finansowy zwiększa fundusz statutowy Stowarzyszenia.

10) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

PSONI Koło w Zamościu nie ma zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

11) Wartość składników majątkowych ujęta na kontach pozabilansowych

- środki trwałe i wyposażenie i materiały o wartości poniżej 10.000,00 zł w kwocie

2 123 525,73 zł

Data sporządzenia: 2026-03-17

Data zatwierdzenia: 2026-04-25

Ewa Zbyryt - Osuch

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

Jadwiga Stronkie. Halina Pasieczna, Helena Mik, Marian Kondrat,
Krzysztof Szewczak, Marcin Małecki, Piotr Błażewicz, Krzysztof
Rysak

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