

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

Stowarzyszenie Otwarte Drzwi posiada weksle będące zabezpieczeniem zaciągniętych pożyczek oraz leasingu.

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

AKTYWA

- Aktywa trwale**
- Wartości niematerialne i prawne

Stowarzyszenie posiada wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa.

- Rzeczowe aktywa trwale

Wartości bilansowe środków trwałych na 31 grudnia 2023 r.:

Konto księgowo	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość brutto (stan na koniec roku obrotowego)	Umorzenie (stan na koniec roku obrotowego)	Wartość netto (wartość brutto - umorzenie)
010-4/ 070-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosow.	191 981,58 zł	154 766,26 zł	37 215,32 zł
010-5/ 070-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	105 782,84 zł	105 782,84 zł	0,00 zł
010-6/ 070-6	Urządzenia techniczne	86 563,46 zł	70 511,96 zł	16 051,50 zł
010-7/ 070-7	Środki transportu	319 393,50 zł	160 945,92 zł	158 447,58 zł
010-8/ 070-8	Narzędzia, itd. gdzie indziej nie sklasyfikowane	151 384,70 zł	136 384,70 zł	15 000,00 zł
	Razem	855 106,08 zł	628 391,68 zł	226 714,40 zł

Stowarzyszenie posiada zarówno środki trwale całkowicie umorzone, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa oraz środki trwale, które zostały nabyte w latach 2022-2023 i są amortyzowane metodą liniową, ich wartość na koniec roku obrotowego wyniosła 226 714,40 zł.

- Należności długoterminowe kwota 34 438,58 zł

- Kaucje za użytkowane lokale w których realizowane są cele statutowe Stowarzyszenia Otwarte Drzwi kwota 34 438,58 zł

- Galeria Sztuki ZAZ kwota 27 306,81 zł
- Świetlica socjoterapeutyczna „Mały Książę” kwota 891,61 zł
- Warsztaty Terapii Zajęciowej kwota 4 837,96 zł
- Parking KCR ul. Inżynierska 3 kwota 1 402,20 zł

1. Inwestycje długoterminowe kwota 5 000,00 zł

Udziały w spółce Stowarzyszenie Otwarte Drzwi Sp. z o.o. w wysokości 5 000,00 zł stanowią 100% kapitału zakładowego.

1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 54 642,43 zł
2. **Aktywa obrotowe**
3. Zapasy – nie dotyczy
4. Należności krótkoterminowe kwota 203 935,75 zł stanowią:

- Należności od odbiorców kwota 26 485,00 zł

- Rozrachunki z kontrahentami kwota 34 528,69 zł

- konto 202 kwota 21 216,43 zł
- konto 203 kwota 13 312,26 zł

- Rozrachunki z tytułu dotacji kwota 64 261,30 zł, w tym:

- PFRON z tytułu refundacji wynagrodzeń kwota 49 948,48 zł
- konto 204-2-953 SODiR SOD-KCR kwota 11 905,88 zł
- konto 204-2-954 SODiR ZAZ kwota 38 042,60 zł

- Rozrachunki z budżetem kwota 74 669,85 zł

- konto 222 (VAT naliczony) kwota 72 005,03 zł
- konto 223 (Płatność podzielona VAT) kwota 2 664,82 zł

- Pozostałe rozrachunki z pracownikami kwota 2 500,58 zł

- Rozrachunki pracownicze z tytułu potrąceń komorniczych kwota 1 482,33 zł

- Inne rozrachunki i rozliczenia (depozyt) kwota 8,00 zł

- Inwestycje krótkoterminowe - kwota 896 051,96 zł

- Gotówka w kasach – kwota 12 158,10 zł

- Środki na rachunkach bankowych – kwota 883 893,86 zł, w tym:

- Bank Pekao S.A. 96 991,65 zł
- Santander 786 902,21 zł

1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kwota 116 460,06 zł

2. **Należne wpłaty na fundusz statutowy**

PASYWA

1. **Fundusz własny**
2. Fundusz statutowy – nie dotyczy
3. Pozostałe fundusze – nie dotyczy

- Zysk (strata) z lat ubiegłych kwota – 1 272 060,72 zł

1. Zysk (strata) netto – 170 000,57 zł

Wynik finansowy roku 2023 przedstawia stratę w wysokości 170 000,57 zł, w tym zysk na działalności gospodarczej w wysokości 30 791,09 zł.

1. **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**
2. Rezerwy na zobowiązania – nie dotyczy

3. Zobowiązania długoterminowe kwota 544 842,43 zł

- Zobowiązania krótkoterminowe kwota 998 639,35 zł

- Rozrachunki z dostawcami towarów i usług kwota 39 481,29 zł

- konto 202 Rozrachunki z dostawcami kwota 27 135,64 zł
- konto 203 Miasto Stołeczne Warszawa kwota 12 345,65 zł

- Rozrachunki z tytułu dotacji kwota 21 842,24 zł

- Rozrachunki z US z tytułu PIT-4/R kwota 6 650,00 zł

- Płatność podzielona Vat kwota 2 671,72 zł

- Rozrachunki z ZUS kwota 3 050,11 zł

- Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń kwota 1 794,45 zł

- Rozrachunki z pracownikami kwota 592,48 zł

- Rozrachunki z tytułu pożyczek krótkoterminowych kwota 922 557,06 zł

Rozliczenia międzyokresowe w kwota 1 435 822,69 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

PRZYCHODY kwota 15 460 532,66 zł

Przychody z działalności statutowej w kwocie 13 823 573,96 zł

- 1,5% kwota 71 351,60 zł

- Składki członkowskie kwota 27 880,00 zł

- Darowizny kwota 903 755,55 zł w tym:

- od osób fizycznych kwota 674 642,32 zł
- od osób prawnych kwota 229 113,23 zł

- Dotacje kwota 12 018 074,64 zł w tym:

- PFRON kwota 6 361 664,51 zł, w tym:
- WTZ-PFRON kwota 737 102,20 zł
- Ochota-PFRON kwota 1 359 597,31 zł (408 449,28 zł + 951 148,03 zł)
- Wola-PFRON kwota 2 453 831,06 zł (717 151,27 zł + 1 736 679,79 zł)
- ZZZ kwota 967 299,84 zł (291 323,12 zł + 675 976,72 zł)
- PSF WTZ-PFRON kwota 4 738,99 zł
- ZAZ-PFRON kwota 798 640,41 zł
- Program Wyrównywania Różnic Między Regionami III kwota 40 454,70 zł
- Miasto Stołeczne Warszawa kwota 3 183 565,07 zł, w tym:
- WTZ-Miasto kwota 81 751,66 zł
- Ochota-Miasto kwota 303 551,88 zł
- WZSL-Mieszkanie kwota 278 251,77 zł (21 579,36 zł + 256 672,41 zł)
- Świetlica „Mały Książę” kwota 157 942,98 zł
- ZdrowieJEMY kwota 4 981,50 zł
- Intymnie kwota 63 700,00 zł
- Życie na Swoim kwota 329 431,38 zł
- Kucharz Doskonały kwota 9 300,00 zł
- ŚDS Wilanów kwota 1 523 350,72 zł
- WZSL-Klub Weekendowy kwota 184 849,54 zł (13 197,04 zł + 171 652,50 zł)
- PNPP kwota 63 910,00 zł
- Wyjazd wakacyjny 2023 kwota 35 461,33 zł
- W słabości siła kwota 78 003,12 zł
- Nie mamuj jedzenia. Podziel się! kwota 30 881,98 zł

- Mieszk. Wspomagane Przybyszewskiego kwota 38 197,21 zł
- Województwo Mazowieckie kwota 262 818,37, w tym:
- Klucz kwota 38 760,00
- Samorząd Województwa Mazowieckiego kwota 134 465,91 zł
- Rozwój kwota 89 592,46 zł
- Fundusze Europejskie kwota 577 066,96 zł, w tym:
- WZMWS-UE kwota 448 653,75 zł
- Nowy Start-UE kwota 43 611,59 zł
- La Caixa - Fundacja Bancaria kwota 84 801,62 zł
- Ministerstwa kwota 1 549 066,21 zł
- Asystent OOzN kwota 701 408,21 zł
- Projekt ZatrudniONy kwota 847 658,00 zł
- Pozostałe dotacje kwota 83 893,52 zł, w tym:
- Valores kwota 28 000,00 zł
- Odrodzenie kwota 18 938,78 zł
- Pajacyk kwota 36 954,74 zł, w tym:
- eMOCje kwota 8 299,87 zł

- Refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych kwota 513 338,36 zł:

- SODiR – SOD kwota 68 623,04 zł
- SODiR – ZAZ kwota 444 715,32 zł

- Przychody z tytułu wolontariatu kwota 218 462,00 zł

- Przychody z niewykorzystanych kosztów pośrednich kwota 51 681,81 zł

- Przychody z tyt. zwróconych środków (wydatki niekwalifikowalne) kwota 19 030,00 zł

Przychody z działalności gospodarczej w kwocie 1 601 092,08 zł, w tym:

- SODiR – KCR kwota 81 518,89 zł

Pozostałe przychody operacyjne kwota 35 850,25 zł

Przychody finansowe kwota 16,37 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY kwota 15 630 533,23 zł

Koszty działalności statutowej (konta zespołu '5) kwota 13 902 753,09 zł:

- Koszty SOD kwota 1 373 072,23 zł
- Koszty projektowe kwota 12 529 680,86 zł

Koszty działalności gospodarczej (konta zespołu '5) kwota 1 570 300,99 zł

Pozostałe koszty operacyjne kwota 50 764,35 zł

Koszty finansowe kwota 106 714,80 zł

Koszty rodzajowe (konta zespołu '4) w kwocie 15 473 054,08 zł stanowią:

Zużycie materiałów kwota 1 387 318,02 zł

Usługi obce kwota 1 764 161,76 zł

Podatki i opłaty kwota 6 956,24 zł

Wynagrodzenia kwota 10 099 922,73 zł

Narzuty na wynagrodzenia kwota 1 711 440,55 zł

Amortyzacja kwota 137 786,04 zł

Pozostałe koszty (szkolenia, delegacje, akty notarialne) kwota 15 297,56 zł

Ubezpieczenia, Medycyna Pracy kwota 103 360,54 zł

NKUP kwota 28 348,64 zł

Koszty – wolontariat kwota 218 462,00 zł

Krag kosztów jest zgodny (konta zespołu '4 = konta zespołu '5 = konto 490 „Rozliczenie kosztów rodzajowych”).

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

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

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego od dn. 28.04.2004 r. Przychody uzyskane z 1,5% podatku w 2023 r. wyniosły 71 351,60 zł i w całości zostały wykorzystane w 2023 roku na pokrycie bieżących kosztów statutowych Stowarzyszenia (opłaty czynszowe) oraz kosztów remontu pomieszczeń przeznaczonych na zajęcia dla dzieci i młodzieży uczęszczających na Świetlicę Opiekuńczą „Mały Książę”.

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

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję księgową i kadrową przy pomocy programu finansowo-księgowego RAKS SQL nr licencji 17826.

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego w zakresie prowadzonej działalności statutowej nieodpłatnej korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych, podatku od PCC, podatku od nieruchomości i opłaty skarbowej.

W 2023r. Stowarzyszenie odprowadziło podatek PCC w wysokości 425,00 zł z tytułu pożyczki gotówkowej z Panem Szczepanem Michalskim zawartej w dn. 07.11.2023r. na kwotę 85 000,00 zł przeznaczonej na opłaty leasingowe dwóch samochodów marki Nissan przeznaczonych do rozwożenia posiłków przygotowanych przez KCR.

Zarząd Stowarzyszenia jak i członkowie Komisji Rewizyjnej swoją pracę wykonują społecznie.

Stowarzyszenie zgodnie z zawartym Aktem Notarialnym z dnia 25 listopada 2020 posiada 100 udziałów po 50,00 zł każdy, o łącznej wartości 5 000,00 zł w spółce Stowarzyszenie Otwarte Drzwi Sp. z o.o. Za rok 2020 Spółka wypłaciła na rzecz Stowarzyszenia dywidendę w kwocie 120 000,00 zł.

Stowarzyszenie przeprowadziło czynności sprawdzające stan faktyczny posiadanych składników majątku prezentowanych w tabelach amortyzacyjnych z dnia 31.12.2018r. Sporządzono protokół likwidacji ŚT i WNiP, które przestały być zdatne do użytku bądź nie stwierdzono ich stanu faktycznego. Pozostałe ŚT i WNiP z tabel amortyzacyjnych z 31.12.2018r. zostały przeniesione do modułu ŚT w programie księgowym RAKS SQL i umorzone jednorazową amortyzacją, zgodnie z zapisami księgowymi w 2019r.

Data sporządzenia: 2024-03-26

Data zatwierdzenia: 2024-06-24

Dorota Maliszczak

Marta Perkowska

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