

Informacja dodatkowa

Sporządzona za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Fundacja Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „UŚMIECH DZIECKA”

- 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;*

Fundacja Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „UŚMIECH DZIECKA”

nie posiada zobowiązań finansowych, gwarancji, poręczeń lub innych zobowiązań warunkowych nieuwzględnianych 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;*

Fundacja Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „UŚMIECH DZIECKA”

nie udzielała żadnych zaliczek i 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. Aktywa trwałe:

Środki trwałe: 7 573 619,80 PLN

● Wartość składników majątku

| Wyszczególnienie | Stan na dzień 01.01.2023 | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na dzień 31.12.2023 |
|--|-----------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | 146 449,20 | 565 772,80 | 0,00 | 712 222,00 |
| Budynki i lokale | 7 202 354,08 | 298 896,41 | 0,00 | 7 501 250,49 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 23 091,00 | 0,00 | 0,00 | 23 091,00 |
| Środki transportu | 850 761,57 | 428 044,00 | 14 116,38 | 1 264 689,19 |
| Pozostałe wyposażenie | 354 167,80 | 69 396,70 | 0,00 | 423 564,50 |
| Środki trwałe w budowie | 298 896,41 | 965 791,50 | 1 257 285,21 | 7 402,70 |
| RAZEM: | 8 875 720,06 | 2 327 901,41 | 1 271 401,59 | 9 932 219,88 |

● Umorzenie składników majątku

| Wyszczególnienie | Stan na dzień 01.01.2023 | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na dzień 31.12.2023 |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|
| Budynki i lokale | 1 223 283,30 | 186 406,39 | 0,00 | 1 409 689,69 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 23 091,00 | 0,00 | 0,00 | 23 091,00 |
| Środki transportu | 615 541,20 | 131 881,88 | 14 116,38 | 733 306,70 |
| Pozostałe wyposażenie | 129 482,80 | 63 029,89 | 0,00 | 192 512,69 |
| RAZEM: | 1 991 398,30 | 381 318,16 | 14 116,38 | 2 358 600,08 |

B. Aktywa obrotowe:

Zapasy: 7 200,00 PLN

Należności krótkoterminowe: 8 212,65 PLN

Inwestycje krótkoterminowe:

-Środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 2 340 857,26 PLN

A. Fundusz własny:

Fundusz statutowy: 6 404 908,21 PLN

Pozostałe fundusze 0,00 PLN

Zysk/strata z lat ubiegłych: 0,00 PLN

Zysk/strata netto: 437 871,74 PLN

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania długoterminowe: 0,00 PLN

Zobowiązania krótkoterminowe: 12 551,77 PLN

Rozliczenia międzyokresowe: 3 074 557,99 PLN

- Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec roku obrotowego wynoszą **3 074 557,99 PLN** i składają się z:

- otrzymanego dofinansowania robót budowlanych w obiekcie służącym rehabilitacji osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w roku 2015 r. w związku z „rozbudową ORW w Szklanej” 1 913 803,13 PLN

- otrzymanego dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego: „Budowa krytej pływalni w Ośrodku Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej” ,w ramach programu rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej – Edycja 2016 423 958,34 PLN

- otrzymanego dofinansowania ze środków budżetu Powiatu Kartuskiego w związku z zadaniem z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej pn...:”Ochrona wód przez zastosowanie nowoczesnej technologii w eksploatacji basenu w Ośrodku Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej” 42 395,83 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2019 na zakup Platformy Galileo, urządzenia rehabilitacyjnego do wibroterapii całego ciała. 5 300,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2020 na zakup wózka inwalidzkiego QUICKIE Q200 6 071,45 PLN

- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” 34 581,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2020 na zakup urządzenia terapeutycznego Rapael Smart Clinic 35 055,00 PLN

- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” 38 903,40 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup sprzętu rehabilitacyjnego do edukacji (nauki) chodu pionizator dynamiczny GRILLO rozm 3/4 8 100,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup urządzenia terapeutycznego Multifunkcyjne BAFFIN TRIO z wyposażeniem 7 200,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup sprzętu rehabilitacyjnego do edukacji (nauki) chodu pionizator dynamiczny GRILLO rozm 1-2 7 200,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup Platformy Galileo Med. 35 z poręczą , urządzenia rehabilitacyjnego do wibroterapii całego ciała. 15 300,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup sprzętu rehabilitacyjnego do edukacji (nauki) chodu MyWay pionizator dynamiczny z pedałami rozm 3 11 050,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup systemu do reedukcji chodu LiteGait LG50KX wraz z bieżnią z biofeedback GKMINI Treadmill 44 850,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup innowacyjnych, regulowanych elektronicznie schodów rehabilitacyjnych z wykorzystaniem zjawiska biofeedbacku 30 550,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup podłogi interaktywnej Knoocker Box 19 380,70 PLN

- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup dwóch samochodów osobowych przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” (umowa nr 2/PWR-D/2022 z dnia 7 października 2022r. wraz z Aneksami nr 1 z dnia 7 grudnia 2022r) 224 000,00 PLN

- otrzymanego dofinansowania na zakup dwóch samochodów dostosowanych do potrzeb osób niepełnosprawnych ze środków stanowiących pomoc de minimis w ramach Programu „Odporność oraz Rozwój Ekonomii Społecznej i Przedsiębiorczości Społecznej” na lata 2022-2025, zgodnie z umową nr 1476/DES/KPO/2023 z dnia 1 sierpnia 2023r. dotyczącą przedsięwzięcia pod tytułem: Mobilny niepełnosprawny! 142 111,20 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup urządzenia terapeutycznego TALKS UP BT Poziom 1 - aparat do prowadzenia terapii metodą Tomatisa 14 256,11 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup dwóch wózków spacerowych Trille Quadro 4 - osobowy z napędem / Familidoo 34 365,16 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup podłogi interaktywnej, zestaw Smartfloor Games 16 126,67 PLN

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 statutowe w kwocie **9 314 344,39 PLN** uzyskane przez Fundację w 2023r. to:

- a) 7 216 497,34 PLN otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania i zadania zlecone,
- b) 1 260 025,51 PLN darowizny od osób fizycznych i prawnych,
- c) 438 377,54 PLN refundacja kosztów dowozu i wyżywienia wychowanków ORW,
- d) 399 444,00 PLN wpływy z tytułu „1,5 % podatku dochodowego”.

5) *informacje o strukturze poniesionych kosztów;*

Koszty realizacji zadań statutowych w 2023 roku wyniosły **9 088 464,76 PLN** i dotyczą:

A. Kosztów związanych z kompleksowym prowadzeniem przez Fundację Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Szklanej w kwocie **7 021 427,02 PLN** i tak:

- a) 184 125,12 PLN to zakup materiałów na cele ORW,
- b) 68 518,04 PLN to zakup niskocennych składników wyposażenia ORW,
- c) 314 458,22 PLN to koszty zużycia energii elektrycznej, paliwa gazowego oraz paliwa stałego (ekogroszek) na cele ORW,
- d) 13 038,00 PLN drobne remonty, usunięcie ubytków i malowanie pomieszczeń ORW,
- e) 5 124 869,79 PLN to koszty wynagrodzenia i świadczeń na rzecz pracowników ORW,
- f) 395 815,36 PLN to zakup pomocy naukowych, materiałów dydaktycznych dla ORW w Szklanej,
- g) 49 824,72 PLN to koszty zakupu wyżywienia dla wychowanków ORW,

- h) 381 318,16 PLN amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych przez ORW,
- i) 63 860,00 PLN koszt zleconych zajęć rehabilitacyjnych, hipoterapii, alpakoterapii, dogoterapii dla wychowanków ORW,
- j) 425 599,61 PLN to pozostałe koszty obejmujące koszty: opłat telefonicznych, utrzymana czystości w ORW, ochrony obiektu Ośrodka, ubezpieczeń, opłat pocztowych, wywozu odpadów komunalnych, konserwacji dźwigu osobowego itp.

B. Kosztów związanych z pokryciem kosztów leczenia, zakupem lekarstw i sprzętu medycznego na potrzeby Podopiecznych: Julii, Dominika, Anny, Eryka, Natalii, Alana, Anieli, Amelii, Stanisława, Kornelii, Przemysława, Pauliny, Oktawii, Maksymiliana, Matyldy, Mai, Olgi, Dawida oraz Olafa w kwocie **138 447,39 PLN**.

C. Kosztów związanych z pokryciem wydatków na budowę ogólnodostępnego placu zabaw, który usytuowany jest przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Floriana Ceynowy w Sierakowicach ul. Kubusia Puchatka nr 7 w kwocie **719 553,30 PLN**.

D. Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.6.2023 z 5 stycznia 2023r. pn.: „Dowóz dzieci i młodzieży realizujących obowiązek szkolny do Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej” w kwocie **160 653,89 PLN**.

E. Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Linia zgodnie umową nr 01/01/JSZ/2023 z 3 stycznia 2023r. pn.: „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych - dowóz min. 5 dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Szklanej." w kwocie **100 000,00 PLN**.

F. Kosztów związanych z pokryciem wydatków na wyżywienie wychowanków ORW w Szklanej w kwocie **3 278,88 PLN**

G. Kosztów związanych z pokryciem wydatków na dowóz wychowanków do ORW w Szklanej, obejmujące zakup paliwa i części do samochodów, ubezpieczenia, remonty, wynagrodzenie kierowców, opiekunów oraz przeglądy itp., w kwocie **439 127,82 PLN**

- H.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.27.2023 z 7 marca 2023r. pn.: „Gotuj z nami Szklarniakami. Zajęcia profilaktyczne dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Sierakowice”. w kwocie **7 500,00 PLN.**
- I.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.28.2023 z 7 marca 2023r. pn.: „Kaszuby wołają nas”- wzmocnienie tożsamości regionalnej wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej oraz ich rówieśników z terenu Gminy Sierakowice” w kwocie **6 000,00 PLN.**
- J.** Kosztów realizacji zadania w ramach art. 36 ustawy o rehabilitacji zawodowej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych pn. „ Sukces jest w nas – rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w Ośrodku Rewalidacyjno-Wychowawczym w Szklanej” zgodnie z umową nr ZZO/000400/11/D z dnia 18 maja 2022r. Anek nr 2 z dnia 31 maja 2023r. w kwocie **119 232,00 PLN.**
- K.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Starostę Kartuskiego zgodnie z umową nr ZB.526.1.25.2023 z dnia 24 kwietnia 2023r. pn.: „Poczuj rytm” – organizacja warsztatów bębniarskich dla wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Szklanej w kwocie **8 000,00 PLN.**
- L.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Zarząd Województwa Pomorskiego zgodnie z umową nr 32/UM/ROPS/PFRON/ZZ/23 z dnia 3 lipca 2023r. pn.: Sprawniejsi ze Szklaną – rehabilitacja dzieci i młodzieży w Ośrodku Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej” w kwocie **41 896,68 PLN.**
- M.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Zarząd Województwa Pomorskiego zgodnie z umową nr 33/UM/ROPS/PFRON/ZZ/22 z dnia 3 lipca 2023r. pn.: „Gotowi na wszystko” – organizacja zajęć indywidualnych i grupowych w Ośrodku Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej” w kwocie **40 370,76 PLN.**
- N.** Kosztów realizacji pilotażowego programu zleconego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z umową nr R25/000031/11/D z dnia 13 września 2022r. pn.: „Rehabilitacja 25 plus” w Ośrodku Rewalidacyjno-Wychowawczym w Szklanej w kwocie **140 000,01 PLN.**

O. Kosztów realizacji pilotażowego programu zleconego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z umową nr R25/000037/11/D z dnia 23 października 2023r. pn.: „Rehabilitacja 25 plus” w Ośrodku Rewalidacyjno-Wychowawczym w Szklanej w kwocie **142 977,01 PLN**.

Fundacja poniosła w **2023r.** koszty administracyjne w kwocie **67 617,75 PLN** obejmujące:

- zakup materiałów (poradniki prawne), karta drogowa w kwocie 1 667,63 PLN,
- usługi obce (dotyczące usług pocztowych, obsługa strony internetowej, usług biegłego rewidenta {badanie spr. finansowego}) w kwocie 14 984,05 PLN,
- opłaty za zużycie paliwa, pełnomocnictwo, druki GOFIN w kwocie 1 243,07 PLN.
- opłata za studia podyplomowe „Organizacja i zarządzanie jednostkami pomocy społecznej” w kwocie 3 598,00 PLN
- pozostałe koszty w tym promocja i reklama 46 125,00 PLN

6) *dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;*

Rada Fundatorów Fundacji Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „UŚMIECH DZIECKA” postanowiła uzyskany wynik finansowy za 2022r. w kwocie 1 039 899,10 PLN przeznaczyć w całości na fundusz statutowy Fundacji.

Wynik finansowy tj. zysk z 2023r. w kwocie 437 871,74 PLN został w całości przeznaczony na działalność statutową.

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 1,5% podatku od osób fizycznych uzyskane 2023r. wynoszą **399 444,00 PLN**

Fundacja w okresie sprawozdawczym wydatkowała środki pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **155 996,47 PLN** i dotyczą:

- 155 996,47 PLN na pomoc i ochronę zdrowia indywidualnych podopiecznych
 - indywidualne, systematyczne zabiegi rehabilitacji ruchowej,
 - zakup sprzętu rehabilitacyjnego i medycznego,

- zakup C-EYE systemu do neurorehabilitacji,
- zakup usług medycznych: leczenie, badania, konsultacje,
- zajęcia z terapii logopedycznej, warsztaty rozwoju mowy,
- turnusy rehabilitacyjne,
- zakup paliwa zużytego na dojazdy związane z leczeniem i rehabilitacją podopiecznych fundacji
- zakup biletów lotniczych dla podopiecznej fundacji w związku z leczeniem w specjalistycznej klinice poza granicami Polski.

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.”.

- Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło ogółem 68,63 etaty.
- Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za rok obrotowy;
 - badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach w kwocie brutto 14 760,00 PLN płacone po zakończeniu badania.
 - inne usługi nie wystąpiły.

Szklana, dnia 29.03.2024 roku