

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 Pogotowie Społeczne posiada zobowiązanie w postaci deklaracji wekslowej w wysokości 96.000,00 zł jako gwarancję zabezpieczenia spłaty kredytu w kwocie 160.000,00 udzielonego przez Santander Bank Polska S.A. Ponadto na rzecz wyżej wymienionego banku została utworzona hipoteka w wartości 240.000,00 zł obciążająca zakupioną w roku 2020 nieruchomość.

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:

W pozycji „rzeczowe aktywa trwałe” w grupie 1 zgodnie z KŚT wykazana jest wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe zakupionego w roku 2020 budynku wraz z gruntem oraz zakończona modernizacja segmentu budynku przy ulicy Borówki 4 (wynajem – umowa z Zarządem Zasobów Lokalowych Sp. z o.o. w Poznaniu). Modernizacja ta została zakończona na dzień 31-12-2022 i wykazana jest jako inwestycja w obcym obiekcie.

W grupie tej wykazana jest również wartość rozpoczętych a niezakończonych na dzień bilansowy inwestycji w obiekcie znajdującym się przy ulicy Ratajczaka 20 w Poznaniu oraz przy ulicy Składowej 11/9 w Poznaniu.

Pozostałe środki trwałe, w tym nabyte w roku 2024 wykazane są w wartościach początkowych pomniejszonych o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe.

W pozycji „zapasy” ujęty jest wartościowy stan magazynów zgodnie z remanentem na dzień 31-12-2024r.

Na pozycję „inwestycje krótkoterminowe” składają się środki finansowe na kontach bankowych i w kasie Stowarzyszenia.

W pozycji „należności krótkoterminowe” ujęte są należności od odbiorców skorygowane o wartość odpisów aktualizujących, należności publiczno-prawne, oraz pozostałe należności z tytułu kaucji i innych rozrachunków.

W pozycji „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” ujęte są koszty rozłożone w czasie oraz koszty poniesione w roku 2024 do sfinansowania dotacją w roku 2025.

Pasywa:

W pozycji „zobowiązania długoterminowe” wykazana jest wartość kredytu hipotecznego przypadająca na okres od 01-01-2026.

W pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” ujęte są zobowiązania wobec dostawców materiałów i usług, zobowiązania publiczno-prawne oraz spełniająca kryterium zobowiązań krótkoterminowych wartość kredytu hipotecznego.

W pozycji „rozliczenia międzyokresowe” wykazana jest:

- wartość biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących nie wydanych materiałów uzyskanych w ramach darowizn rzeczowych i innych, dotacji oraz towarów wytworzonych w ramach Centrum Integracji Społecznej stanowiących przychody przyszłych okresów – według inwentaryzacji na dzień 31-12-2024r.

- wartość otrzymanych, a niewykorzystanych dotacji i darowizn.

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 w roku 2024:

Przychody z tytułu składek 280,00

Przychody z tytułu 1,5% podatku 6 123,10

Przychody z Funduszu Pracy na świadczenia integracyjne 1 324 509,70

Darowizny rzeczowe 1 534 144,83

Darowizny finansowe 157 611,19

Przychody z przeciwdziałania marnowaniu żywności 761,74

Przychody z programu operacyjnego "Pomoc żywnościowa" 149 006,90

Przychody z odpłatnej działalności - system schronisk 1 642 819,90

Przychody z odpłatnej działalności – warsztat krawiecki 133 712,45

Przychody z odpłatnej działalności – poradnia psychologiczna 2 040,00

Przychody z pozostałej działalności odpłatnej 16 173,59

Przychody z dotacji, w tym: 5 094 138,08

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.123.2023 2 796 491,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.119.2023 425 970,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.37.2021 90 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.47.2022 180 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.133.2023 145 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.47.2021 181 100,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.50.2022 65 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VIII.042.1.10.2024 4 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIV.526.28.2023 25 038,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.134.2023 112 400,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.60.2024 80 180,09

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.34.2024 30 000,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.91.2024 66 440,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.92.2024 36 980,00

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.95.2024 193 584,75

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-IX.526.8.2024 15 000,00

– Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Mosty Integracji” 274 148,35 z tego kwota wykorzystana 139 876,43

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.96.2024 10 000,00

– Dotacja z Wielkopolskiego Banku Żywności umowa DR 30/2024 289,85

– Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.77.2024 193 586,00

– Dotacja z Gminy Swarzędz umowa OPS.OR.1133.53.2023 124 880,00

– Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa 256/2024 19 900,00

– Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa U 194/2024 41 000,00

- Dotacja od Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej umowa 2790/DES/KPO/2024 152 720,00 z tego kwota wykorzystana 63 410,51

- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa DZ.III/2/2023 49 511,45

Dotację otrzymano w kwocie 86 560,00, Zwrócono 6 701,83. Kwotą 30 346,72 sfinansowano zakup środka trwałego (przychód rozliczany w czasie równoległe do odpisów amortyzacyjnych).

- Dotacja od Fundacji Veolia Polska umowa 42/D/2023 9 900,00 Z tego kwota wykorzystana 4 500,00

Pozostałe przychody operacyjne 16 996,97

Przychody finansowe 0,65.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty z tytułu składek 4 425,00

Koszty działalności nieodpłatnej, w tym: 3 183 054,72

– Koszty sfinansowane darowiznami finansowymi 157 611,19

– Świadczenia integracyjne, w tym 1 336 168,70

refundacja z UP 1 324 509,70

środki własne 11 659,00

- Koszt rozdysponowanych darowizn rzeczowych 1 534 144,83
- Koszty z programu operacyjnego "Pomoc żywnościowa" 149 006,90
- Koszty sfinansowane środkami z 1,5% podatku dochodowego 6 123,10
- Koszty amortyzacji środka trwałego sfinansowanego dotacjami i darowiznami 13 844,81

Koszty działalności odpłatnej, w tym: 1 700 783,40

- Koszty działalności odpłatnej – system schronisk 1 408 183,18
- Koszty działalności odpłatnej – materiały do warsztatu krawieckiego 1 050,90
- Koszty działalności odpłatnej – materiały do warsztatu budowlanego 36 212,32
- Koszty działalności odpłatnej – poradnia psychologiczna 14 005,99
- Koszty działalności odpłatnej – pozostałe koszty CIS 241 331,01

Koszty zarządu 125 214,31

Koszty w postaci wkładów własnych do projektów dotacyjnych 37 642,04

Koszty poniesione na realizację umów, w tym: 5 094 138,08

- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.123.2023 2 796 491,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.119.2023 425 970,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.37.2021 90 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.47.2022 180 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.133.2023 145 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.47.2021 181 100,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.50.2022 65 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VIII.042.1.10.2024 4 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIV.526.28.2023 25 038,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.134.2023 112 400,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.60.2024 80 180,09
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.34.2024 30 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.91.2024 66 440,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.92.2024 36 980,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.95.2024 193 584,75
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-IX.526.8.2024 15 000,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Mosty Integracji” 139 876,43
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.96.2024 10 000,00
- Dotacja z Wielkopolskiego Banku Żywności umowa DR 30/2024 289,85
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.77.2024 193 586,00
- Dotacja z Gminy Swarzędz umowa OPS.OR.1133.53.2023 124 880,00
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa 256/2024 19 900,00
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa U 194/2024 41 000,00
- Dotacja od Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej umowa 2790/DES/KPO/2024 63 410,51
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa DZ.III/2/2023 49 511,45
- Dotacja od Fundacji Veolia Polska umowa 42/D/2023 4 500,00

Pozostałe koszty operacyjne 7 436,62

Koszty finansowe 9 883,05

Koszty Pogotowia Społecznego poniesione w roku 2024 według rodzaju kształtowały się następująco:

Amortyzacja: 203 428,13 zł

Materiały i energia: 2 716 125,73 zł

Usługi obce: 942 758,93 zł

Podatki i opłaty: 80 920,68 zł

Wynagrodzenia: 3 742 141,68 zł

Ubezpieczenia społeczne: 762 880,58 zł

Pozostałe koszty rodzajowe: 30 441,69 zł

RAZEM: 8 478 697,42 zł

- koszty w układzie rodzajowym: 8 478 697,42 zł
- koszty w układzie kalkulacyjnym: 8 475 950,63 zł
- różnica: 2 746,79 zł

Powyższą rozbieżność stanowi różnica między aktywowanymi w roku 2023 kosztami składek ZUS za grudzień 2023 z tytułu świadczeń integracyjnych – sfinansowanymi przez Urząd Pracy w roku 2024 i uznanimi w styczniu 2024 (21 686,62 zł) a aktywowanymi kosztami składek ZUS za grudzień 2024 – do sfinansowania przez Urząd Pracy w roku 2025 (24 433,41 zł)

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz Statutowy może być zwiększany na skutek dodania wypracowanego zysku w drodze uchwały. W roku 2024 na mocy uchwały nr 210 z dnia 27-06-2024 Fundusz Statutowy Stowarzyszenia został zwiększony o kwotę 345 006,29 zł wynikającą z zysku z roku 2023.

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 Pogotowie Społeczne posiada status organizacji pożytku publicznego. Z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych uzyskało kwotę: 6 123,10 złotych. Całość tego przychodu została przeznaczona na częściowe sfinansowanie faktury nr 00038/POK-2/2024/08 z dnia 01.08.2024 r. (czynsz, opłaty eksploatacyjne).

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

Na wartość pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości 16 996,97 zł składa się **głównie** kwota przychodu rozliczanego w czasie równoległe do odpisów amortyzacyjnych składników majątku trwałego zakupionych ze środków pozyskanych w ramach dotacji i darowizn. Na wartość pozostałych kosztów operacyjnych w wysokości 7 436,62 zł składają się **głównie** kwoty odpisów aktualizujących należności. Wartość kosztów finansowych w wysokości 9 883,05 zł obejmuje **głównie** koszty odsetek od kredytu hipotecznego. Pozostałe przychody i koszty nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy i nie wymagają wyjaśnień.

Data sporządzenia: 2025-06-24

Data zatwierdzenia: 2025-06-26

Wojciech Dziendziura,
MST Audit Services Sp. z o.o.

Beata Benyskiewicz, Magdalena Borowiec, Zbigniew Popadiuk,
Elżbieta Paprzycka, Anna Szubert

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