

## **Informacja dodatkowa**

**Sporządzona za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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: 8 389 967,82 PLN**

- Wartość składników majątku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2024
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	712 222,00	0,00	0,00	712 222,00
Budynki i lokale	7 501 250,49	0,00	0,00	7 501 250,49
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	34 563,00	0,00	34 563,00
Urządzenia techniczne i maszyny	23 091,00	0,00	0,00	23 091,00
Środki transportu	1 264 689,19	226 908,00	0,00	1 491 597,19
Pozostałe wyposażenie	423 564,50	214 909,99	0,00	638 474,49
Środki trwałe w budowie	7 402,70	778 367,00	0,00	785 769,70
<b>RAZEM:</b>	<b>9 932 219,88</b>	<b>1 254 747,99</b>	<b>0,00</b>	<b>11 186 967,87</b>

- Umorzenie składników majątku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2024
Budynki i lokale	1 409 689,69	186 595,56	0,00	1 596 285,25
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
Urządzenia techniczne i maszyny	23 091,00	0,00	0,00	23 091,00
Środki transportu	733 306,70	176 670,24	0,00	909 976,94
Pozostałe wyposażenie	192 512,69	74 097,28	0,00	266 609,97
<b>RAZEM:</b>	<b>2 358 600,08</b>	<b>438 399,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 797 000,05</b>

## **B. Aktywa obrotowe:**

Zapasy: 1 760,56 PLN

Należności krótkoterminowe: 7 500,00 PLN

Inwestycje krótkoterminowe:

-Środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 4 334 306,14 PLN

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 24 943,53 PLN

- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (RMK), na koniec roku obrotowego wynoszą **24 943,53 PLN** i składają się z:
  - ubezpieczenia majątkowe - dotyczą kosztów ponowionych przez fundację w obecnym okresie sprawozdawczym, ale które będą odpowiadały przyszłym okresom. Opłaty za polisy ubezpieczeniowe zostały opłacone z góry.

## **A. Fundusz własny:**

Fundusz statutowy: 6 842 779,95 PLN

Pozostałe fundusze 0,00 PLN

Zysk/strata z lat ubiegłych: 0,00 PLN

Zysk/strata netto: 1 525 711,43 PLN

## **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:**

Zobowiązania długoterminowe: 325 165,90 PLN

Zobowiązania krótkoterminowe: 766 791,43 PLN

Rozliczenia międzyokresowe: 3 298 029,34 PLN

- Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec roku obrotowego wynoszą **3 298 029,34 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” 1 853 840,63 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 411 458,34 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” 41 145,83 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. 3 438,05 PLN
- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” 17 290,50 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2020 na zakup urządzenia terapeutycznego Rapael Smart Clinic 19 475,00 PLN
- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” 21 613,00 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 3/4 5 400,00 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup urządzenia terapeutycznego Multifunkcyjne BAFFIN TRIO z wyposażeniem 4 800,00 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 4 800,00 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. 10 200,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2021 na zakup sprzętu rehabilitacyjnego do edukacji (nauki) chodu MyWay pionizator dynamiczny z pedałami rozm 3 7 650,00 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 31 050,00 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 21 150,00 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup podłogi interaktywna Knoocker Box 17 375,80 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 Aneks nr 1 z dnia 7 grudnia 2022r) 176 000,00 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! 111 658,80 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 11 306,57 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 27 988,12 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2023 na zakup podłogi interaktywnej, zestaw Smartfloor Games 14 486,67 PLN
- otrzymanego dofinansowania ze środków PFRON na zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach programu „Wyrównywania różnic między regionami III” (umowa nr 2/PWR-D/2023 z dnia 25.07.2023r. 114 750,00 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup systemu zabawowego ROSA nr kat. 202 ( podest stały, mostek ruchomy, przejście tubowe, mostek ruchomy z belką, mostek stały) wyposażenie placu zabaw 14 317,20 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup systemu zabawowego ROSA nr kat. 191/192 wyposażenie placu zabaw 19 208,91 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup C-Eye - systemu o neurorehabilitacji i komunikacji dla osób z dysfunkcjami neurologicznymi i zaburzeniami rozwoju wraz z statywem Mobile Standard BASIC 2 44 165,50 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup Pionizatora COCO z wyposażeniem 12 458,33 PLN

- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup HPM Easy Biofeedback 4 kanałowy 21 083,33 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup multisensorycznego systemu terapeutycznego X-COGNI 106 918,76 PLN
- otrzymanie dofinansowania ze środków dotacji podmiotowej udzielonej z budżetu Powiatu Kartuskiego na rok 2024 na zakup systemu do terapii w wirtualnym środowisku VR Cureo 153 000,00 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 **11 937 977,50 PLN** uzyskane przez Fundację w 2024r. to:

- a) 9 735 554,65 PLN otrzymane dotacje, subwencje, dofinansowania i zadania zlecone,
- b) 1 303 581,37 PLN darowizny od osób fizycznych i prawnych,
- c) 501 279,38 PLN refundacja kosztów dowozu i wyżywienia wychowanków ORW,
- d) 397 562,10 PLN wpływy z tytułu „1,5 % podatku dochodowego”.

5) *informacje o strukturze poniesionych kosztów;*

Koszty realizacji zadań statutowych w 2024 roku wyniosły **10 718 412,74 PLN** i dotyczą:

**A.** Kosztów związanych z kompleksowym prowadzeniem przez Fundację Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Szklanej w kwocie **8 991 334,08 PLN** i tak:

- a) 257 662,25 PLN to zakup materiałów na cele ORW,
- b) 128 467,59 PLN to zakup niskocennych składników wyposażenia ORW,
- c) 360 772,59 PLN to koszty zużycia energii elektrycznej, paliwa gazowego oraz paliwa stałego (ekogroszek) oleju napędowego na cele ORW,
- d) 187 383,15 PLN drobne remonty, usunięcie ubytków i malowanie pomieszczeń ORW,

- e) 6 711 398,96 PLN to koszty wynagrodzenia i świadczeń na rzecz pracowników ORW,
- f) 209 067,63 PLN to zakup pomocy naukowych, materiałów dydaktycznych dla ORW w Szklanej,
- g) 48 272,07 PLN to koszty warsztatów edukacyjnych, zajęć teatralnych, opłaty wstępu do placówek kultury, palcówek sportowych i rekreacyjnych
- h) 52 913,22 PLN to koszty zakupu wyżywienia dla wychowanków ORW,
- i) 438 399,97 PLN amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych przez ORW,
- j) 78 165,00 PLN koszt zleconych zajęć rehabilitacyjnych, hipoterapii, alpakoterapii, dogoterapii dla wychowanków ORW,
- k) 518 831,65 PLN to pozostałe koszty obejmujące koszty: opłat telefonicznych, utrzymana czystości w ORW, ochrony obiektu Ośrodka, ubezpieczeń, opłat pocztowych, wywozu odpadów komunalnych, konserwacji dźwigu osobowego, monitoringu jakości wody basenowej itp.

**B.** Kosztów związanych z pokryciem kosztów leczenia, zakupem lekarstw i sprzętu medycznego na potrzeby Podopiecznych: Julii, Eryka, Natalii, Anieli, Amelii, Stanisława, Kornelii, Przemysława, Pauliny, Oktawii, Maksymiliana, Matyldy, Bartosza, Marty, Olgi, Dawida, Olafa, Gerarda, Aleksandra oraz Kacpra w kwocie **181 080,12 PLN.**

**C.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.3.2024 z 8 stycznia 2024r. pn.: „Dowóz dzieci i młodzieży realizujących obowiązek szkolny do Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej” w kwocie **190 101,71 PLN.**

**D.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Linia zgodnie umową nr 01/01/MK/2024 z 2 stycznia 2024r. pn.: „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych - dowóz min. 5 dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Szklanej." w kwocie **105 000,00 PLN.**

**E.** Kosztów związanych z pokryciem wydatków na wyżywienie wychowanków ORW w Szklanej w kwocie **2 597,22 PLN**

- F.** 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 **478 903,28 PLN**
- G.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.20.2024 z 29 marca 2024r. pn.: „Zdrowe słodkości dla zachowania harmonii i zdrowotności. Zajęcia profilaktyczne dla wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej zamieszkujących teren Gminy Sierakowice” w kwocie **8 000,00 PLN**.
- H.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Wójta Gminy Sierakowice zgodnie z umową nr RSO.526.21.2024 z 29 marca 2024r. pn.: „Kaszubska kawiarnia – powrót do kulinarnych korzeni Kaszub przez wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej z terenu Gminy Sierakowice” w kwocie **7 200,00 PLN**.
- I.** 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 3 z dnia 19 kwietnia 2024r. w kwocie **129 509,33 PLN**.
- J.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Starostę Kartuskiego zgodnie z umową nr ZB.526.1.13.2024 z dnia 22 kwietnia 2024r. pn.: „Etniczna muzykoterapia” – organizacja zajęć muzykoterapii dla wychowanków Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczego w Szklanej w kwocie **4 062,00 PLN**.
- K.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Zarząd Województwa Pomorskiego zgodnie z umową nr 29/UM/ROPS/PFRON/ZZ/24 z dnia 24 czerwca 2024r. pn.: „Czas na działanie” – organizacja zajęć grupowych w Ośrodku Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej”. w kwocie **101 000,00 PLN**.
- L.** Kosztów realizacji zadania publicznego zleconego przez Zarząd Województwa Pomorskiego zgodnie z umową nr 30/UM/ROPS/PFRON/ZZ/24 z dnia 24 czerwca 2024r. pn.: „Od aktywności do samodzielności – kompleksowa rehabilitacja dla podopiecznych Ośrodka Rewalidacyjno – Wychowawczym w Szklanej”. w kwocie **64 753,92 PLN**.

**M.** 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 **289 022,99 PLN**.

**N.** Kosztów realizacji pilotażowego programu zleconego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z Aneksem nr 1 z dnia 19 września 2024r. dot. umowy nr R25/000037/11/D z dnia 23 października 2023r. pn.: „Rehabilitacja 25 plus” w Ośrodku Rewalidacyjno-Wychowawczym w Szklanej w kwocie **165 848,09 PLN**.

Fundacja poniosła w **2024r.** koszty administracyjne w kwocie **19 459,24 PLN** obejmujące:

- zakup materiałów (poradniki prawne), książka nadawcza, aparaty telefoniczne, pieczęć członka zarządu w kwocie 1 772,87 PLN,
- usługi obce (dotyczące usług pocztowych, obsługa strony internetowej, usług biegłego rewidenta {badanie spr. finansowego}) w kwocie 16 668,50 PLN,
- opłaty za zużycie paliwa, druki GOFIN, zakup certyfikatu w kwocie 797,87 PLN.
- pozostałe koszty w tym promocja i reklama 100,00 PLN
- opłata za Powiatowej Inspekcji Sanitarnej 120,00 PLN

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

Rada Fundatorów Fundacji Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „UŚMIECH DZIECKA” postanowiła uzyskany wynik finansowy za 2023r. w kwocie 437 871,74 PLN przeznaczyć w całości na fundusz statutowy Fundacji.

Wynik finansowy tj. zysk z 2024r. w kwocie 1 525 711,43 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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Przychody z tytułu 1,5% podatku od osób fizycznych uzyskane 2024r. wynoszą **397 562,10 PLN**

Fundacja w okresie sprawozdawczym wydatkowała środki pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **228 850,12 PLN** i dotyczą:

- 228 850,12 PLN na pomoc i ochronę zdrowia indywidualnych podopiecznych
  - indywidualne, systematyczne zabiegi rehabilitacji ruchowej,
  - zakup sprzętu rehabilitacyjnego i medycznego,
  - zakup platformy wibracyjnej Galileo,
  - zakup przystawki elektrycznej do wózka inwalidzkiego,
  - 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 72,61 etaty.
- Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za rok obrotowy;
  - badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach w kwocie brutto 15 375,00 PLN płatne po zakończeniu badania.
  - inne usługi nie wystąpiły.

**Szklana, dnia 15.05.2025 roku**