

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

Integracyjny Klub Aktywnej Rehabilitacji i Sportu Niewidomych „IKAR” w Lublinie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Integracyjny Klub Aktywnej Rehabilitacji i Sportu Niewidomych „IKAR” w Lublinie nie udzielał 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

Na majątek organizacji składają się:

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Aktywa trwałe	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (program komputer. Jaws Standard) netto	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe (urządzenie EEG biofeedback) netto	0,00	0,00
Należności długoterminowe (kaucja z tyt. najmu lokalu – ZNK Lublin)	0,00	0,00
II. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
III. Należności krótkoterminowe, w tym:	10710,00	13579,69
1. PFRON – z tyt. dofin. SODiR	10710,00	12591,00

2.	Należności publiczno-prawne	0,00	37,74
3.	Pozostałe rozrachunki	0,000	839,34
4.	Inne należności z tyt. nadpłaty za usługi	0,00	111,61
IV. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:		298944,24	329444,96
1.	Środki pieniężne	298944,24	329444,96
	- w kasie	690,78	187,20
	- na rachunkach bankowych	298253,46	329257,76
Razem:		309654,24	329257,76
PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze własne		25675,92	38547,57
I.	Fundusz statutowy	30816,00	25675,92
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy, w tym:	-5140,08	12871,65
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	12871,65
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami	-5140,08	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		283978,32	304477,08
1. Inne zobowiązania, w tym:		3947,00	7646,22

MOSiR „Bystrzyca” z tyt. noty odset.	9,23	9,23
COMARCH S.A. z tyt. faktury za XII.2023	217,83	240,22
Gmina Lublin z tyt. faktury za XII.2023	3603,30	7116,50
Prezero Recycling z tyt. faktury za XII.2023	0,00	289,44
różne zobow.	0,00	0,06
2.Rozliczenia międzyokresowe przychodów	280031,32	296830,86
Razem:	309654,24	343024,65

W 2019r. Klub „JKAR” w Lublinie zakupił środek trwały ze środków PFRON w postaci urządzenia EEG Biofeedback o wartości początkowej 13.737,00zł., który podlegał comiesięcznej amortyzacji, wartość netto na dz. 31.12.2023 r. wynosi 0,00zł. Ponadto posiadamy wartości niematerialne i prawne (program udźwiękowiający Jaws Standard zamortyzowany w 2017 r. w 100%).

Wszystkie zobowiązania wykazane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2023 r. zostały uregulowane w obowiązujących terminach.

W roku 2023, zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Integracyjnego Klubu Aktywnej Rehabilitacji i Sportu Niewidomych „JKAR” w Lublinie, Nr 2/VII/2023 z dn. 29.03.2023 r. strata bilansowa roku poprzedniego w kwocie 5.140,08 zł. została pokryta z funduszu statutowego.

W bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2023r. Kwota ta występuje w pasywach poz. A. Fundusz własny pkt. III „Wynik finansowy za rok obrotowy”.ppkt. 1 „Nadwyżka kosztów nad przychodami”

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

A.	Ogółem przychody z działalności statutowej (I+II+III)	1297068,94
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego(1+2)	1278008,94
1.	Przychody	183216,71
a)	Składki członkowskie	5490,01
b)	Darowizny	19685,00
c)	Refundacja wynagr. osób niepełnosprawnych z PFRON/SODiR	154161,00

d)	Przychody z tytułu wpłat 1,5 procent podatku doch.	3880,70
2.	Dotacje na działalność statutową, w tym:	1094792,23
a)	PFRON Oddział Lubelski – Umowa ZZO/000288/03/D na realizację projektu: „Rehabilitacja sposobem na samodzielność 3” na okres: 01.01.2023-30.04.2023	207220,70
b)	PFRON Oddział Lubelski – Umowa ZZO/000288/03/D na realizację projektu: „Rehabilitacja sposobem na samodzielność 3” na okres: 01.04.2023-31.12.2023	503947,74
c)	PFRON Oddział Lubelski – Umowa ZZO/000321/03/D na realizację projektu: „Ruszaj się! V” na real. w okresie: 01.01.2023-30.04.2023	71833,00
d)	PFRON Oddział Lubelski – Umowa ZZO/000369/03/D na realizację projektu: „Ruszaj się! V” na real. w okresie: 01.04.2023-31.12.2023	251390,79
e)	Ministerstwo Sportu i Turystyki za pośr. Stowarzyszenia CROSS w W-wie na realizację projektu „Organizowanie zajęć sekcji sportowych osób niepełnosprawnych”	24400,00
f)	Województwo Lubelskie, działające poprzez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie – projekt „Organizowanie i przeprowadzenie szkoleń, kursów, warsztatów, grup środowiskowego wsparcia, oraz zespołów aktywności społecznej dla osób niepełnosprawnych – aktywizujących zawodowo i społecznie te osoby”	9610,00

g)	Województwo Lubelskie, działające poprzez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie–projekt „Organizowanie i prowadzenie szkoleń, kursów i warsztatów dla członków rodzin osób niepełnosprawnych, opiekunów, kadry i wolontariuszy bezpośrednio zaangażowanych w proces rehabilitacji zawodowej lub społecznej osób niepełnosprawnych, ze szczególnym uwzględnieniem zagadnień dotyczących procesu integracji osób niepełnosprawnych w najbliższym środowisku i społeczności lokalnej, zwiększania ich aktywności życiowej i zaradności osobistej oraz niezależności ekonomicznej, podnoszenia umiejętności pracy z osobami niepełnosprawnymi, w tym sprawowania nad nimi opieki i udzielania pomocy w procesie ich rehabilitacji”	26390,00
II.	Przychody dział. statutowej odpłatnej, w tym:	19060,00
1.	Odpłatność uczestników za zgrupowania wyjazdowe	19060,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
V.	Przychody finansowe	0,00
	Ogółem przychody (I+II+III+IV+V)	1297068,94

Dotacja PFRON Oddział Lubelski – na realizację projektu „Rehabilitacja sposobem na samodzielność 3” w okresie: 01.04.2023 r. do 31.03.2024 r. została ujęta w poz. Przychodów „Dotacje na działalność statutową” do wysokości poniesionych kosztów w okresie: 01.04.2023-31.12.2023 r. Pozostała do wykorzystania kwota w I kw.2024 r. figuruje w bilansie w poz. B *Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania poz. IV. Rozliczenia międzyokresowe.*

Analogicznie została ujęta dotacja PFRON Oddział Lubelski na realizację projektu: „Ruszaj się!VI”.Pozostałe zadania zostały zrealizowane w okresie do 31.12.2023 r. i rozliczone w terminie u dotacjodawców.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów została dostosowana do osiągniętych przychodów. Poniżej przedstawiamy koszty poniesione na realizację zadań, sfinansowanych zgodnie z otrzymanymi dotacjami.

I.	Koszty real. zadań zleconych/s.fin. Z dotacji-statutowa(zgodnie z wysokością otrzymanych i wykorzystanych w2023r.dotacji)	1094792,23
II.	Pozostałe koszty	170280,68
	Pozostałe koszty działalności statutowej, w tym koszty wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, koszty własne dozadań zleconych, koszty własne dział. rehabilitacyjnej i sportowej	170280,68
III.	Koszty działalności statutowej odpłatnej	19060,00
IV.	Koszty finansowe	64,38
	Ogółem koszty:	1284197,29

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy został utworzony 20.06.2018 r. zgodnie z Uchwałą Rady Integracyjnego Klubu Aktywnej Rehabilitacji i Sportu Niewidomych „IKAR” w Lublinie Nr 5/VI/2018 z dn. 20.06.2018 r. Zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady, zysk bilansowy za rok 2018 oraz zysk bilansowy za rok 2019 zostały przeznaczone na zwiększenie funduszu statutowego, a strata bilansowa za rok 2020 w kwocie 1088,07zł. Została pokryta z tego funduszu. Zgodnie z Uchwałą Rady z dn. 06.05.2022 r. zysk bilansowy za 2021 r. w kwocie 4218,15zł. Został przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego. Strata bilansowa za 2022 r. w kwocie 5.140,08 zł. została pokryta z funduszu statutowego. **Zysk bilansowy za 2023 r. w kwocie 12.871,71 zł.** zostanie przeznaczony na zwiększenie 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

Integracyjny Klub Aktywnej Rehabilitacji i Sportu Niewidomych „IKAR” w Lublinie uzyskał status OPP w dniu 21 grudnia 2017r..

W roku 2023 stowarzyszenie uzyskało przychody z 1,5 procenta podatku w wysokości 3.880,70zł., a wydatkowało kwotę 2.875,96 zł., z tego:

kwotę 294,71 zł. na dofinansowanie zakupu oświetlenia do sal tyflodydaktycznych,

kwotę 138,99 zł. na dofinansowanie zakupu sprzętu sportowego (torba na barierkę do bowlingu),

kwotę 470,00 zł. na dofinansowanie udziału członków Klubu „IKAR” w turniejach sportowych rangi krajowej

i międzynarodowej (wpisowe),

kwotę 485,10 zł. na dofinansowanie kosztów administracyjnych (materiały remontowe),

kwotę 441,57 zł. na dofinansowanie zakupu skryptu do strony internetowej Klubu „IKAR”

kwota 550,00 zł. na dofinansowanie badań okresowych i kontrolnych kadry merytorycznej,

kwota 495,59 zł. na dofinansowanie kosztów obsługi księgowej i płacowej (biuro rachunkowe, program KH, Kadry i płace, podpis kwalifikowany).

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

Sytuacja finansowa stowarzyszenia jest stabilna. Stowarzyszenie systematycznie rozwija swoją działalność, realizując kolejne projekty na rzecz osób niepełnosprawnych z dysfunkcją wzroku. W 2023 roku zakupiliśmy dodatkowe wyposażenie do zajęć tyflorehabilitacyjnych, m.in. Ścianę wodną do stymulacji wzrokowo-słuchowo-dotykowej oraz wiele pomocy tyfłodydaktycznych i ortoptycznych, w tym do gabinetu usprawniania widzenia.

W roku bilansowym udało nam się również zakupić 4 urządzenia klimatyzujące, które zostały zainstalowane w pomieszczeniach rehabilitacyjnych.

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-04

Wioletta Mościcka

Zbigniew Prokopiuk - Prezes Rady
Sebastian Michailidis - Wiceprezes Rady
Renata Burdzicka - Sekretarz Rady
Dorota Sierocka - Skarbnik Rady
Marzena Mirosław - Członek Rady

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