

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

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w Przemysłu nie ma żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe PWIN opisane zostały poniżej, 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

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w Przemysłu nie udziela 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

Na majątek Południowo-Wschodniego Instytutu Naukowego w Przemysłu w kwocie **495.692,93 zł** składają się niżej wymienione aktywa i pasywa.

I. Aktywa ogółem w kwocie 495.692,93 zł.

A. Aktywa trwałe w kwocie **302.134,39 zł**, w tym rzeczowe aktywa trwałe w wysokości kwocie 302.134,39 zł.

B. Aktywa obrotowe w kwocie **193.558,54 zł**, w tym:

a) Zapasy: 142.188,80 zł;

b) Inwestycje krótkoterminowe: 51.369,74 zł, w tym środki pieniężne w kwocie 51.369,74 zł (w tym: na rachunkach bankowych 50.333,24 zł oraz gotówka w kasie 1.036,50 zł).

II. Pasywa ogółem w kwocie 495.692,93 zł.

A. Fundusz własny w kwocie **488.735,90 zł**, w tym:

a) Fundusz statutowy: 485.759,65 zł;

b) Zysk netto: 2.976,25 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie **6.423,15 zł**, w tym zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 6.423,15 zł.

Na wyżej wymienione aktywa obrotowe w punkcie b) „Inwestycje krótkoterminowe” składają się środki pieniężne w kasie (gotówka) oraz na rachunkach bankowych. Natomiast w pasywach w pozycji „Zobowiązania krótkoterminowe” ujęte są zobowiązania z tytułu ubezpieczenia społecznego i zdrowotnego (składki ZUS) oraz innych świadczeń (zaliczka na PDOF) do zapłaty w następnym roku obrachunkowym.

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

Wykazywane w sprawozdaniu w finansowym za 2023 rok przychody z działalności Południowo-Wschodniego Instytutu Naukowego w Przemysłu wyniosły **353.183,94 zł**. Na przychody te składają się:

A. Przychody z działalności statutowej, obejmujące przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi w wysokości **352.117,66 zł**:

1) Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **326.225,56 zł**:

a) Składki członkowskie: 8.000,00 zł;

b) Wpłaty z 1,5% podatku OPP: 5.635,40 zł;

c) Dotacje i granty na działalność statutową: 312.590,16 zł.

2) Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego w kwocie **7.918,10 zł**, w tym uzyskane z upowszechniania nauki przez sprzedaż publikacji własnych wydanych w ramach zrealizowanych projektów i zadań publicznych: 7.918,10 zł.

3) Przychody z pozostałej działalności statutowej w kwocie **17.974,00 zł**, w tym uzyskane w ramach darowizn na cele naukowe PWIN od osób fizycznych w kwocie 7.974,00 zł oraz od osoby prawnych (Fundacja Instytut Studiów Wschodnich w Warszawie) w kwocie: 10.000,00 zł.

B. Przychody operacyjne i finansowe w wysokości **1.066,28 zł**, w tym pozostałe przychody operacyjne w kwocie 884,78 zł i przychody finansowe w kwocie 181,50 zł.

Wykazane wyżej w przychodach z działalności statutowej i w przychodach z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, dotacje i granty na łączną sumę **312.590,16 zł**, obejmują:

1) Dotację celową pochodzącą z budżetu centralnego z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego w ramach Programu „Narodowy Program Rozwoju Humanistyki” na realizację 5-letniego (60-miesięcznego) projektu: „*Pozostali poza niepodległą Ojczyzną. Polacy na Ukrainie w warunkach sowieckiego totalitaryzmu 1918-1991*”, w tym wydanie drukiem kolejnych dwóch tomów publikacji „Polacy na Ukrainie. Zbiór dokumentów”, cz. 2: lata 1939-1945, tom IV i cz. 3: lata 1945-1991, tom III, pod red. Stanisław Sępnia (umowa nr 0115/NPRH7/H11/86/2018) – dotacja w kwocie **177.460,00 zł**. Projekt realizowany był w okresie: od 11 grudnia 2018 r. do 10 grudnia 2023 r. – 60 miesięcy.

2) Zadanie celowe zlecone przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych Departament Dyplomacji Publicznej i Kulturalnej na zaktualizowanie i wydrukowanie publikacji „Stanisław Sępień, Ihor Czornowół „Powstańcy styczniowi we Lwowie” (Станіслав Сємпєнь, Ігор Чорновол „Учасники Січневого повстання у Львові” oraz przekazanie 100 egz. publikacji „Powstańcy styczniowi we Lwowie” oraz 100 egz. publikacji „Wojna na Ukrainie. Kijów – Warszawa: Razem do zwycięstwa. Analizy – refleksje – kalendarium” („Війна в Україні Київ – Варшава: Разом до Перемоги. Аналізи – роздуми – хроніка подій”) pod red. Stanisława Sępnia, Warszawa 2022, s. 418, ISBN 978-83-961116-5-4, do ośrodków wyznaczonych przez MSZ w załączniku do umowy – wartość zadania celowego wyniosła **10.000,00 zł**.

3) Dotację celową pochodzącą z budżetu centralnego (Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego) ze środków Biura „Niepodległa” w ramach Programu Dotacyjnego „Powstanie Styczniowe 1863-1864” na realizację zadania „**OCALIĆ OD ZAPOMNIENIA”. Pamięć Powstania Styczniowego 1863-1864 i jej wpływ na rozwój lokalnego patriotyzmu**”, w tym na przygotowanie i zaprezentowanie lokalnemu społeczeństwu Przemysła i regionu wystawy pt. „**Za naszą i waszą wolność. Powstańcy Styczniowi w Przemyslu i okolicy 1863**” wraz z towarzyszącym jej, wydany drukiem, katalogiem „**Powstańcy styczniowi w Przemyslu i okolicy 1863**”, red. Stanisław Sępień, Przemysł 2023 – dotacja w kwocie **60.000,00 zł**.

4) Zadania celowe zlecone przez Fundację Wolność i Demokracja w Warszawie na przekłady (tłumaczenia) tekstów z języka polskiego na język ukraiński oraz z języka ukraińskiego na język polski, prace redakcyjne i korekty tekstu, skład komputerowy tekstów, projekt okładki, opracowanie graficzne, wykonanie makiety i przygotowanie do druku oraz wydanie drukiem w 2023 roku, a także na promocję i kolportaż dwóch publikacji:

a) „**Studia Polsko-Ukraińskie**”, tom 2, pod red. Stanisława Sępnia;

b) „**Wojna na Ukrainie a polsko-ukraińskie partnerstwo strategiczne**”, pod red. Stanisława Sępnia.

Na realizację tego zadania otrzymano dotację na łączną kwotę **49.630,00 zł**.

5) Celową dotację prywatną na przygotowanie do wydania monografii naukowej autorstwa Krzysztofa Dawida Majusa pt. „**Druki przemyskie wydane w językach hebrajskim i jidysz oraz biografie ich drukarzy i wydawców**”. Przekazana dotacja prywatna wyniosła **15.500,16 zł** (równowartość przekazanej kwoty 3600,00 Euro).

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wykazane w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok koszty działalności PWIN w Przemyslu ogółem wyniosły **350.207,69 zł**. Na koszty te składają się wydatki związane z realizacją dofinansowanych projektów grantowych i zadań zleconych. W szczególności koszty te obejmowały wydatki poniesione na realizację następujących zadań:

1) Projekt 5-letni pn.: „*Pozostali poza niepodległą Ojczyzną. Polacy na Ukrainie w warunkach sowieckiego totalitaryzmu 1918-1991*”, w tym wydanie drukiem kolejnych dwóch tomów publikacji „Polacy na Ukrainie. Zbiór dokumentów”, cz. 2: lata 1939-1945, tom IV i cz. 3: lata 1945-1991, tom III, pod red. Stanisława Sępnia. Ogólny koszt projektu w 2023 r. wyniósł **192.364,92 zł** – projekt z dotacji celowej Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego w ramach Programu „Narodowy Program Rozwoju Humanistyki”. Ogólny koszt realizacji projektu w okresie: od 11 grudnia 2018 r. do 10 grudnia 2023 r. – 60 miesięcy zamknął się kwotą 1.039.540,00 zł.

2) Zadanie celowe polegające na zaktualizowaniu i wydrukowaniu publikacji „Stanisław Sępień, Ihor Czornowół „Powstańcy styczniowi we Lwowie” oraz przekazanie 100 egz. publikacji „Powstańcy styczniowi we Lwowie” oraz 100 egz. publikacji „Wojna na Ukrainie. Kijów – Warszawa: Razem do zwycięstwa. Analizy – refleksje – kalendarium”, pod red. Stanisława Sępnia, do ośrodków wyznaczonych przez MSZ – zadanie celowe zlecone przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych DDPK. Wartość zadania wyniosła **10.000,00 zł**. Zadanie zostało rozliczone fakturą nr 12/2023.

3) Realizacja zadania „**OCALIĆ OD ZAPOMNIENIA**”. Pamięć Powstania Styczniowego 1863-1864 i jej wpływ na rozwój lokalnego patriotyzmu”, w tym przygotowanie i zaprezentowanie lokalnemu społeczeństwu Przemysła i regionu wystawy pt. „**Za naszą i waszą wolność. Powstańcy Styczniowi w Przemysłu i okolicy 1863**” wraz z towarzyszącym jej, wydany drukiem, katalogiem „**Powstańcy styczniowi w Przemysłu i okolicy 1863**”, red. Stanisław Stępień. Koszt realizacji zadania – **84.394,70 zł**, z dotacji i ze środków Biura „Niepodległa”, w ramach Programu Dotacyjnego „**Powstanie Styczniowe 1863-1864**”.

4) Zadania celowe na przekłady tekstów z języka polskiego na język ukraiński oraz z języka ukraińskiego na język polski, prace redakcyjne i korekty tekstu, skład komputerowy tekstów, projekt okładki, opracowanie graficzne, wykonanie makiety i przygotowanie do druku oraz wydanie drukiem, a także na promocję i kolportaż dwóch publikacji: „**Studia Polsko-Ukraińskie**”, tom 2, pod red. Stanisława Stępnia oraz „**Wojna na Ukrainie a polsko-ukraińskie partnerstwo strategiczne**”, pod red. Stanisława Stępnia. Na realizację tego zadania wydatkowano łączną kwotę **49.630,00 zł**, pochodzącą z dotacji Fundacji Wolność i Demokracja. Zadanie rozliczone zostało fakturami nr: 22/2023, 23/2023, 24/2023, 26/2023, 27/2023, 28/2023 i 29/2023.

5) Koszty realizacji prac przygotowawczych do wydania drukiem monografii naukowej autorstwa K. D. Majusa pt. „**Druki przemyskie wydane w językach hebrajskim i jidysz oraz biografie ich drukarzy i wydawców**”. Wartość wykonanych prac zadania z celowej dotacji prywatnej wyniosła 5.000,00 zł.

6) Koszty działalności instytucjonalnej PWIN obejmującej realizację pozostałej działalności statutowej, w tym działalności bibliotecznej, wydawniczej, edukacyjnej i administracyjnej – ze środków własnych.

Na wykazane w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok ogólne koszty działalności PWIN wynoszące **350.207,69 zł**, składają się:

A. Koszty działalności statutowej ogółem: 349.545,79 zł:

I. Koszty działalności pożytku publicznego ogółem: 349.545,79 zł:

- a) Amortyzacja ogółem: 2.693,71 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii ogółem: 14.353,50 zł;
- c) Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ogółem: 217.738,58 zł;
- d) Pozostałe koszty ogółem: 114.760,00 zł.

1) Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 227.204,77 zł:

- a) Amortyzacja: 1.750,91 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii: 9.329,78 zł;
- c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 141.530,08 zł;
- d) Pozostałe koszty: 74.594,00 zł.

2) Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: 122.341,02 zł:

- a) Amortyzacja: 942,80 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii: 5.023,72 zł;
- c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 76.208,50 zł;
- d) Pozostałe koszty: 40.166,00 zł.

B. Koszty finansowe wyniosły: 661,90 zł.

W 2023 r. Instytut osiągnął zysk zarówno z działalności statutowej, jak też z działalności operacyjnej w wysokości **2.571,87 zł**.

Natomiast zysk brutto i netto (wynik finansowy) wyniósł **2.976,25 zł**.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w Przemysłu działalność statutową i organizacyjną prowadzi na zasadach stowarzyszenia. W związku z tym też działalność Instytutu jako organizacji pozarządowej NGO „non-governmental organisation” typu „non profit” w żadnej mierze nie jest nastawiona na zysk. Zgodnie z § 9 pkt 1 i § 10 pkt 1 Statutu PWIN opiera się głównie na pracy społecznej swoich członków a realizacja celów działalności odbywa się na zasadzie „non-profit” oraz „non for profit”. W związku z tym źródłem zwiększenia funduszu statutowego jest każdorazowo (corocznie – jeżeli zaistnieje) ewentualna nadwyżka przychodów nad kosztami.

Biorąc pod uwagę fakt, że w 2023 roku zarejestrowano nadwyżkę przychodów nad wydatkami w kwocie **2.976,25 zł** dlatego wykazano ją w sprawozdaniu finansowym za 2023 r. Nadwyżka ta w całości przeznaczony została na cele działalności statutowej Instytutu do wykorzystania w 2024 roku.

Wykazany w sprawozdaniu finansowym PWIN za 2023 rok fundusz statutowy to kwota nadwyżki finansowej organizacji, która zostanie wydana na cele statutowe w przyszłości w nieokreślonym jeszcze czasie. Stanowi on kapitał na późniejszą działalność Instytutu. Na fundusz ten wynoszący **485.759,65 zł** składają się niewydatkowane środki pochodzące z części zysku bieżącego i z lat poprzednich.

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy zwiększył się o 6.423,15 zł, z 479.336,50 zł na **485.759,65 zł**. Powodem zwiększenia się funduszu po części były zrealizowane w ciągu roku zakupy na rzecz Instytutu oraz niewykorzystane środki finansowe. Środki znajdujące się w funduszu statutowym są wydawane za zgodą Zarządu Instytutu wyrażoną w formie uchwały, podjętej w trybie wynikającym ze Statutu PWIN.

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

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w Przemysłu w dniu 22 lipca 2003 r. wpisany został do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000168339. Natomiast od dnia 30 listopada 2012 r. posiada też status organizacji pożytku publicznego (OPP).

W związku z powyższym w 2023 roku PWIN uzyskał przychód z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP w ogólnej kwocie **5.635,40 zł**. Środki pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowane zostały na cele pożytku publicznego związane z działalnością naukową Instytutu.

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

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w roku sprawozdawczym otrzymał darowizny w łącznej kwocie **17.974,00 zł**, w tym od osób fizycznych na ogólną kwotę 7.974,00 zł oraz od osób prawnych w kwocie 10.000,00 zł. Otrzymane darowizny Instytut przeznaczył na działania statutowe w zakresie działalności naukowo-badawczej i wydawniczej. Informację o otrzymanych darowiznach Instytut upublicznia w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

PWIN NIE POSIADA żadnych udziałów (akcji) własnych, ani żadnych innych.

WYNIK FINANSOWY (wygenerowany dochód) za 2023 r.: **2.976,25 zł**.

Reasumując, wykazany w sprawozdaniu finansowym, w bilansie oraz rachunku zysków i strat (rachunku wyników), wynik finansowy (dochód) za 2023 rok z działalności Południowo-Wschodniego Instytutu Naukowego w Przemysłu był dodatni i wyniósł 2.976,25 zł.

ZYSK z działalności statutowej: **2.571,87 zł**;

ZYSK z działalności operacyjnej: **2.571,87 zł**.

ZYSK brutto: **2.976,25 zł**;

ZYSK netto: **2.976,25 zł**.

Południowo-Wschodni Instytut Naukowy w Przemysłu działalność statutową i organizacyjną prowadzi na zasadach stowarzyszenia. W związku z tym też działalność Instytutu, jako organizacji pozarządowej NGO *non-governmental organisation*, typu *non-profit* w żadnej mierze nie jest nastawiona na zysk. Zgodnie z § 9 pkt 1 i § 10 pkt 1 Statutu PWIN opiera się głównie na pracy społecznej swoich członków a realizacja celów działalności odbywa się na zasadzie *non-profit* oraz *non for profit*. Każdorazową, corocznie – taką ewentualną – nadwyżkę przychodów nad kosztami przeznacza na swoją działalność statutową.

Biorąc pod uwagę fakt, że w 2023 roku zarejestrowano nadwyżkę przychodów nad wydatkami, w sprawozdaniu finansowym wykazany został dodatni wynik finansowy, czyli wystąpił dochód za 2023 r., który w całości, tj. w kwocie **2.976,25 zł**, został przeznaczony na cele działalności statutowej Instytutu w roku 2024.

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-28

mgr Ryszard T. ŁAMASZ - Kierownik Biura PWIN

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

dr hab. Stanisław STĘPIEŃ - Prezes Zarządu PWIN
dr Anna SICIĄK – Sekretarz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości