

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 **472.803,03 zł** składają się niżej wymienione aktywa i pasywa.

I. Aktywa ogółem w kwocie 472.803,03 zł.

A. Aktywa trwałe w kwocie **299.263,43 zł**, w tym rzeczowe aktywa trwałe w wysokości kwocie 299.263,43 zł.

B. Aktywa obrotowe w kwocie **173.539,60 zł**, w tym:

a) Zapasy: 141.089,89 zł;

b) Inwestycje krótkoterminowe: 32.449,71 zł, w tym środki pieniężne w kwocie 32.449,71 zł (w tym: na rachunkach bankowych 16.034,69 zł oraz gotówka w kasie 16.415,02 zł).

II. Pasywa ogółem w kwocie 472.803,03 zł.

A. Fundusz własny w kwocie **472.803,03 zł**, w tym:

a) Fundusz statutowy: 480.178,61 zł;

b) Strata netto: 7.375,58 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie **0,00 zł**, w tym zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 0,00 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” nie zanotowano żadnych zobowiązań, w tym 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 2024 rok przychody ogółem z działalności Południowo-Wschodniego Instytutu Naukowego w Przemysłu wyniosły **235.899,87 zł**. Na przychody te składają się:

A. Przychody z działalności statutowej, obejmujące przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi w wysokości **235.899,87 zł**:

1) Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **207.337,30 zł**:

a) Składki członkowskie: 8.000,00 zł;

b) Wpłaty z 1,5% podatku OPP: 13.937,30 zł;

c) Dotacje i granty na działalność statutową: 185.400, 00 zł.

2) Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego w kwocie **8.528,76 zł**, w tym uzyskane z upowszechniania nauki przez sprzedaż publikacji własnych wydanych w ramach zrealizowanych projektów i zadań publicznych: 8.028,76 zł.

3) Przychody z pozostałej działalności statutowej w kwocie **18.583,74 zł**, w tym uzyskane w ramach darowizn na cele naukowe PWIN od osób fizycznych w kwocie 18.583,74 zł.

B. Przychody operacyjne i finansowe w wysokości **1.450,07 zł**, w tym pozostałe przychody operacyjne w kwocie 947,63 zł i przychody finansowe w kwocie 502,44 zł.

Wykazane wyżej w przychodach z działalności statutowej i w przychodach z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, dotacje i granty na łączną kwotę **185.400,00 zł**, obejmują:

1) Dotację celową na zadanie zlecone przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych Departament Dyplomacji Publicznej i Kulturalnej na realizację zadania publicznego pod nazwą: „**Wołyń i Galicja za "pierwszych Sowietów" (1939-1941). Losy ludności i dziedzictwa kulturowego**”, zgodnie z umową nr BPZZ-222/2024 z MSZ z dnia 2 maja 2024 r., w tym wydanie drukiem publikacji pt. „**Wołyń za "pierwszych Sowietów". Losy ludności polskiej i polskiego dziedzictwa kulturowego. Zbiór dokumentów. Lata 1939 - 1941**”, tom IV, pod red. Stanisława Stępnia. Zadanie realizowane było w okresie: od 15 kwietnia 2024 r. do 15 grudnia 2024 r., a jego wartość wynosiła **96.000,00 zł**.

2) Dotację celową na zadanie zlecone przez Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego w Warszawie na realizację zadania publicznego pod nazwą: „**Pozostali na Ukrainie, ale nie przestali być Polakami**”, zgodnie z umową nr 8/2024 z CD im. J.M. z dnia 28 maja 2024 r., w tym wydanie drukiem publikacji pt. „**Polacy na Ukrainie. Zbiór dokumentów**”, cz. I: Lata 1917 - 1939, T. XII, pod red. Stanisława Stępnia. Zadanie realizowane było w okresie: od 1 maja 2024 r. do 30 października 2024 r. Całkowita wartość zadania ogółem wynosiła **50.000,00 zł**.

3) Zadania celowe zlecone przez Fundację Wolność i Demokracja w Warszawie na przygotowanie, skład, druk i oprawa publikacji pt. „**Wojna na Ukrainie. Rosyjski imperializm a niepodległość Ukrainy**”, w tym przygotowanie publikacji w wersji PDF oraz przygotowanie planu i realizację promocji i kolportażu wydanej publikacji, a także organizację posiedzenia Komisji, przygotowanie i wysyłka materiałów programowych do członków Komisji. Na realizację tego zadania otrzymano dotację na łączną kwotę **35.900,00 zł**.

4) Zadania celowe zlecone przez Gminną Placówkę Kultury w Stubnie (jednostkę Gminy Stubno) polegające na opracowanie historycznego projektu herbu, flagi, baneru i pieczęci Gminy Stubno oraz przygotowanie dokumentacji do Komisji Heraldycznej. Zaplanowana wartość zadania celowego wynosiła **3.500,00 zł**.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wykazane w sprawozdaniu finansowym za 2024 rok koszty działalności PWIN w Przemysłu ogółem wyniosły **243.275,45 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) Realizacja celowego zadania publicznego pod nazwą: „**Wołyń i Galicja za „pierwszych Sowietów” (1939-1941). Losy ludności i dziedzictwa kulturowego**”, zleconego przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych Departament Dyplomacji Publicznej i Kulturalnej, zgodnie z umową nr BPZZ-222/2024 z MSZ z dnia 2 maja 2024 r. Zadanie zakończone zostało wydaniem drukiem publikacji pt. „**Wołyń za "pierwszych Sowietów". Losy ludności polskiej i polskiego dziedzictwa kulturowego. Zbiór dokumentów. Lata 1939 - 1941**”, tom IV, pod red. Stanisława Stępnia, Przemysł 2024, s. 274, ISBN 978-83-60374-48-1. Zadanie zrealizowane zostało w okresie: od 15 kwietnia 2024 r. do 15 grudnia 2024 r. Wartość zadania celowego wyniosła **96.000,00 zł**. Cała ta kwota została sfinansowana ze środków pochodzących z dotacji.

2) Realizacja celowego zadania publicznego pod nazwą: „**Pozostali na Ukrainie, ale nie przestali być Polakami**”, zleconego przez Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego w Warszawie, zgodnie z umową nr 8/2024 z CD im. J.M. z dnia 28 maja 2024 r., które zakończone zostało wydaniem drukiem publikacji pt. „**Polacy na Ukrainie. Zbiór dokumentów**”, cz. I: Lata 1917 - 1939, T. XII, pod red. Stanisława Stępnia, Przemysł 2024, s. 324, ISBN 978-83-60374-42-9. Zadanie realizowane było w okresie: od 1 maja 2024 r. do 30 października 2024 r. Ogólny koszt zadania wyniósł **66.603,93 zł**, w tym 50.000,00 zł ze środków pochodzących z dotacji.

3) Realizacja zadania celowego zleconego przez Fundację Wolność i Demokracja w Warszawie na przygotowanie, skład, druk i oprawę publikacji „**Wojna na Ukrainie. Rosyjski imperializm a niepodległość Ukrainy**”, pod red. Stanisława Stępnia, Warszawa-Przemysł 2024, s. 490, ISBN 978-83-973978-0-4, w tym przygotowanie publikacji w wersji PDF oraz przygotowanie planu i realizację promocji i kolportażu wydanej publikacji, a także koszty organizacji posiedzenia Komisji, przygotowanie i wysyłka materiałów programowych do członków Komisji. Ogólny koszt zadania wyniósł **35.900,00 zł** i w całości sfinansowany został ze środków pochodzących z dotacji. Zadanie zostało rozliczone fakturami nr: 20/2024, 22/2024 i 23/2024.

4) Realizacja zadania celowego zleconego przez Gminną Placówkę Kultury w Stubnie (jednostkę Gminy Stubno) polegającego na opracowaniu historycznego projektu herbu, flagi, baneru i pieczęci Gminy Stubno oraz przygotowaniu dokumentacji dla Komisji Heraldycznej. Wartość zadania celowego wyniosła **3.500,00 zł** i w całości została sfinansowana ze środków pochodzących z budżetu Gminy Stubno. Zadanie zostało rozliczone fakturą nr 04/2024.

5) Koszty działalności instytucjonalnej PWIN obejmującej realizację pozostałej działalności statutowej, w tym działalności bibliotecznej, wydawniczej, edukacyjnej i administracyjnej – ze środków własnych, wyniosły **41.271,52 zł**.

Na wykazane w sprawozdaniu finansowym za 2024 rok ogólne koszty działalności PWIN wynoszące **243.275,45 zł**, w szczególności składają się:

A. Koszty działalności statutowej ogółem: **242.875,05 zł**:

I. Koszty działalności pożytku publicznego ogółem: **242.875,05 zł**:

- a) Amortyzacja ogółem: 2.870,05 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii ogółem: 13.563,34 zł;
- c) Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ogółem: 146.143,81 zł;
- d) Pozostałe koszty ogółem: 80.296,94 zł.

1) Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **157.868,78 zł**:

- a) Amortyzacja: 1.866,12 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii: 8.816,17 zł;
- c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 94.993,48 zł;
- d) Pozostałe koszty: 52.193,01 zł.

2) Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego: **85.006,27 zł**:

- a) Amortyzacja: 1.004,84 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii: 4.747,17 zł;
- c) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 51.150,33 zł;
- d) Pozostałe koszty: 28.103,93 zł.

B. Koszty finansowe wyniosły **400,40 zł**.

C. Zysk/strata na działalności statutowej i operacyjnej.

W 2024 r. Instytut osiągnął **stratę** zarówno na działalności statutowej, jak też z działalności operacyjnej w wysokości **8.925,25 zł**. Natomiast strata brutto i netto (wynik finansowy) wyniosła **7.375,58 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 2024 roku zarejestrowano nadwyżkę wydatków nad przychodami w kwocie 7.375,58 zł, dlatego w sprawozdaniu finansowym wykazany został ujemny wynik finansowy, czyli wystąpiła strata za 2024 r. Została ona w całości pokryta ze środków własnych PWIN, z funduszu statutowego Instytutu.

Wykazany w sprawozdaniu finansowym PWIN za 2024 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 **480.178,61 zł** składają się niewydatkowane środki pochodzące z części zysku z lat poprzednich.

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy zmniejszył o 5.581,04 zł, z 485.759,65 zł na **480.178,61 zł**. Powodem zmniejszenia się funduszu była nadwyżka wydatków nad przychodami zrealizowanymi w ciągu roku. 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 2024 roku PWIN uzyskał przychód z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP w ogólnej kwocie **13.937,30 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 **18.583,74 zł**, w tym od osób fizycznych na ogólną kwotę 18.583,74 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 był ujemny czyli strata za 2024 r.: **7.375,58 zł**.

Reasumując, wykazany w sprawozdaniu finansowym, w bilansie oraz rachunku zysków i strat (rachunku wyników), wynik finansowy (strata) za 2024 rok z działalności Południowo-Wschodniego Instytutu Naukowego w Przemysłu był ujemny i wyniósł **-7.375,58 zł**.

ZYSK z działalności statutowej: **-8.925,25 zł**;

ZYSK z działalności operacyjnej: **-8.925,25 zł**.

ZYSK brutto: **-7.375,58 zł**;

ZYSK netto: **-7.375,58 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 2024 roku zarejestrowano nadwyżkę wydatków nad przychodami w kwocie 7.375,58 zł, dlatego w sprawozdaniu finansowym wykazany został ujemny wynik finansowy, czyli wystąpiła strata za 2024 r. Została ona w całości pokryta ze środków własnych PWIN, z funduszu statutowego Instytutu.

Data sporządzenia: 2025-03-31

Data zatwierdzenia: 2025-06-30

mgr Ryszard T. ŁAMASZ - Kierownik Biura PWIN

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

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