

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

Wszystkie zobowiązania finansowe Stowarzyszenia zostają uwzględnione w bilansie. Na dzień bilansowy 31.12.2025 Stowarzyszenie posiada inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne) w wysokości 404 941,10 zł.

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

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych. Nie udziela żadnych gwarancji, pożyczek ani poręczeń, w tym nie udziela kredytów ani pożyczek członkom zarządu. Nie wypłacało zaliczek.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2025

Stowarzyszenie Rodzin i Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski "DOM NADZIEI"

AKTYWA

A. Aktywa trwałe: 19 249,91 zł

- Wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł

- Rzeczowe aktywa trwałe: 19 249,91 zł

- Należności długoterminowe: 0,00 zł

- Inwestycje długoterminowe: 0,00 zł

- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 0,00 zł

B. Aktywa obrotowe: 404 941,10 zł

- Zapasy: 0,00 zł

- Należności krótkoterminowe: 0,00 zł

- Inwestycje krótkoterminowe: 404 941,10 zł

- w tym środki pieniężne: 404 941,10 zł

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 0,00 zł

C. Należne wpłaty na fundusz statutowy: 0,00 zł

Suma aktywów: 424 191,01 zł

PASYWA

A. Fundusz własny: 55 512,32 zł

- Fundusz statutowy: 21 653,11 zł

- Zysk (strata) netto: 33 859,21 zł

- Pozostałe pozycje funduszy: 0,00 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 368 678,69 zł

- Zobowiązania krótkoterminowe: 2 124,12 zł

- Rozliczenia międzyokresowe (dotacja PFRON dot. 2026): 366 554,57 zł

- Rezerwy i zobowiązania długoterminowe: 0,00 zł

Suma pasywów: 424 191,01 zł

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 OGÓŁEM: 805 275,31 zł

PRZYCHODY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ:

- Przychody z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych: 32 434,80 zł

- Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego (Gmina Miejska Kraków): 15 000,00 zł

- Dotacje z państwowych funduszy celowych (PFRON): 610 078,87 zł

- Składki członkowskie: 8 200,00 zł

- Darowizny od osób fizycznych: 99 428,65 zł

- Darowizny od osób prawnych (PACCF): 39 950,00 zł

- Pozostałe przychody (zwroty): 182,99 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

INFORMACJA O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW (2025)

W roku 2025 Stowarzyszenie poniosło koszty w łącznej wysokości 771 416,10 zł, które zaklasyfikowano w następujący sposób:

1. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ: 746 473,77 zł

- Nieodpłatna działalność pożytku publicznego: 746 473,77 zł
- Odpłatna działalność pożytku publicznego: 0,00 zł
- Pozostała działalność statutowa: 0,00 zł

Koszty te obejmują przede wszystkim:

- ☐ wynagrodzenia specjalistów (pedagodzy, terapeuci, logopedzi, psychologzy) na podstawie umów cywilnoprawnych,
 - ☐ realizację programów edukacyjno-terapeutycznych i rehabilitacyjnych w ramach dotacji PFRON,
 - ☐ materiały edukacyjne i pomoce terapeutyczne,
 - ☐ koszty utrzymania ośrodka (media: MPEC 12 309,31 zł, TAURON 1 819,91 zł, WMK 949,01 zł, SOLID 1 202,61 zł),
 - ☐ amortyzacja środka trwałego (łóżko do masażu suchego): 11 000,04 zł.
- #### 2. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU (ADMINISTRACYJNE): 24 942,33 zł

Związane z funkcjonowaniem organizacji, w tym:

- ☐ amortyzacja środka trwałego: 11 000,04 zł,
- ☐ zużycie mediów i materiałów biurowych,
- ☐ artykuły czystości i eksploatacyjne,
- ☐ działania organizacyjne niezwiązane bezpośrednio z projektami.

3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE: 0,00 zł

Całość kosztów była ściśle powiązana z realizacją celów statutowych Stowarzyszenia oraz zgodna z zapisami ewidencji księgowej wg kont zespołu 4 (401-402).

Kwota poniesiona na wydatki związane z obsługą i rozdyponowaniem środków z 1,5% podatku dochodowego w 2025 roku wyniosła: 32 434,80 zł.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu statutowego na 01.01.2025 wyniósł 21 653,11 zł i stanowił przeniesienie z poprzedniego roku obrotowego (zysk za 2024: 6 393,37 zł). Źródłem zwiększenia funduszu statutowego w roku 2025 jest nadwyżka przychodów nad kosztami działalności statutowej za rok 2025, która wyniosła 33 859,21 zł. Środki te zostały w całości przeznaczone na finansowanie działalności statutowej Stowarzyszenia, w tym na wsparcie osób z niepełnosprawnościami oraz bieżące potrzeby organizacyjne. Stan funduszu statutowego na 31.12.2025 wynosi 55 512,32 zł.

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 posiada status organizacji pożytku publicznego od 2010 roku. Kwota pozyskana z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych za rok podatkowy 2024 wyniosła 32 434,80 zł i została w całości przeznaczona na realizację celów statutowych.

W ramach środków z 1,5% wypłacono świadczenia indywidualne dla podopiecznych:

- J. Gorczowska (środki za rok 2025): 487,98 zł
- J. Gorczowska (środki za rok 2024, wypłacone w 2025): 830,65 zł
- A. Jacher (środki na leczenie): 1 300,00 zł

Razem wypłacone świadczenia indywidualne: 2 618,63 zł

Pozostałe środki z 1,5% zostały przeznaczone na bieżącą działalność terapeutyczną i statutową.

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 wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Stowarzyszenie nie zatrudnia pracowników na podstawie umowy o pracę. Świadczenia terapeutów i specjalistów realizowane są na podstawie umów cywilnoprawnych (ok. 30 specjalistów w ciągu roku). Zaliczki na podatek dochodowy PIT-4 za 2025 r. wyniosły łącznie 42 495,00 zł (zgodnie z deklaracją PIT-4R).

Jedynym środkiem trwałym znajdującym się w ewidencji jest łózko do masażu suchego, wykorzystywane w działalności statutowej (terapia). Wartość brutto: 44 000,00 zł; umorzenie skumulowane na 31.12.2025: 24 750,09 zł; wartość netto: 19 249,91 zł; odpis amortyzacyjny za 2025 r.: 11 000,04 zł (metoda liniowa).

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej. Nie korzysta z kredytów, pożyczek ani leasingu.

Wszystkie środki finansowe są przeznaczane wyłącznie na realizację celów statutowych. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Data sporządzenia: 2026-03-31

Data zatwierdzenia: 2026-06-26

Łukasz Zarodkiewicz

Biernacik Renata, Flak Marta, Zarodkiewicz Łukasz,
Kielbiowski Jan, Jacher Adam, Podobińska Jolanta

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