

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

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych w tym dodatkowych dłużnych instrumentów gwarancji i poręczeń ani zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie za 2025 rok.

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

Nie udzielono.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

UZUPEŁNIAJĄCE DANE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2025 ROK.

AKTYWA.

A. Aktywa trwałe.

Stowarzyszenie nie posiada aktywów trwałych.

B. Aktywa obrotowe.

W zakresie aktywów obrotowych Stowarzyszenie posiada:

1. Inwestycje krótkoterminowe

W pozycji tej wykazane są środki w banku i w kasie kwocie 199212,71 zł.

2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W pozycji tej wykazano wpłaconą zaliczkę na turnusy rehabilitacyjne w wysokości 40000,00 ZŁ do ośrodka "Zorza" w Dziwnówku zgodnie z umową.

PASYWA.

A. Fundusz własny.

Stowarzyszenie posiada fundusze własne w kwocie 154587,77zł, na które składa się:

- fundusz Statutowy w kwocie 131235,73 zł
- zysk w roku sprawozdawczym w kwocie 23352,04 zł.

Zgromadzone fundusze własne w całości zabezpieczają pokrycie niewykorzystanych środków z 1.5 % wpłaconych w roku 2025 na kwotę 17110,25 zł, na dzień 31.12.2025 r.

B. Zobowiązania i rezerwy

1. **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**
2. Zobowiązania krótkoterminowe:

Faktury z miesiąca grudnia 2025 r. na łączną kwotę 61 880,14zł w tym:

- za pobyt na turnusie świąteczno-noworoczny w Kobylej Górze w wysokości 61 080,00 zł
- za energię elektryczną 615,64 zł
- za pojemniki na tonery 184,50 zł

Zobowiązania na kwotę 61 880,14 zostały rozliczone w styczniu 2026 roku.

Wystąpiły również pozostałe zobowiązania na kwotę 6 160,00 zł stanowiące kwotę do częściowego zwrotu wpłaconych kwot na wyjazd Świąteczno-Noworoczny do Kobylej Góry. Kwoty te zwrócono w raporcie kasowym w m-cu styczniu 2026 r.

2. Rozliczenia międzyokresowe.

W pozycji tej ujęto przychody przyszłych okresów na ogólną kwotę 16 584,80 zł stanowiące w Stowarzyszeniu wpływy na turnusy rehabilitacyjne do Dziwnówka, które odbędą się w roku 2026 w tym:

- 12 101,00zł jako wpłaty dokonane przez uczestników w 2025 r.
- 1 426,65zł które przebiegano z wpłat 1,5% -z konta imiennego
- 3 057,15zł zbiórka środków na zakup pompy insulinowej –Łukawska Maria

Stowarzyszenie nie udziela gwarancji, ani poręczeń.

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

- Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Struktura i rodzaj przychodów wykazanych w rachunku zysków i strat:

Struktura rzeczowa przychodów:

Struktura przychodów 2025 r.			
	Konto	Przychody działalności statutowej nieodpłatnej	Kwota w zł
1	720	Składki członkowskie	23 270,00
2	700-701	Wpływy z tytułu odpisów 1,5% PIT	104 653,83
3	750	Dotacje samorządowe na zadania powierzone	136 843,00
4	731	Dofinansowania do turnusów rehabilitacyjnych ze środków PFRON i inne	298 230,00
5	740	Darowizny od osób fizycznych	10 610,00
6	733	Dofinansowanie do turnusu rehab z 1,5%	1 225,00

		Razem przychody statutowe działalności nieodpłatnej	574 831,83
Lp.	Konto	Przychody działalności statutowej odpłatnej	
1	730	Wpłaty własne uczestników na turnusy i wycieczki	570 902,00
		Razem przychody działalności statutowej odpłatnej	570 902,00
		Ogółem przychody statutowe dz. odpłatnej i nieodpłatnej	1 145 733,83

Stowarzyszenie otrzymało dotacje na organizację zadań powierzonych w ramach działalności statutowej w łącznej kwocie **298 230,00 zł**, w ramach której zrealizowano 9 zadań. Zadania te zostały w 2025 r. zakończone i rozliczone.

- **Struktura rzeczowa kosztów:**

Struktura kosztów 2025 r.			
Lp.	Konto	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Kwota w zł
1	540	Koszty imienne sfinansowane z 1,5% odpisu	28 355,42
2	541	Koszty zadań statutowych ze środków własnych (1,5%)	59 782,33
3	501	Koszty zadań powierzonych w ramach dotacji samorządowych	298 230,00
4	501	Koszty turnusu rehabilitacyjnego ze środków 1,5%	1 225,00
5	501	Koszty turnusów rehabilitacyjnych ze środków PFRON i innych źródeł	136 843,00
		Razem koszty statutowe działalności nieodpłatnej	524 435,75
Lp.	Konto	Koszty działalności statutowej odpłatnej	Kwota w zł
1	500	Koszty turnusów i wycieczek pokryte przez uczestników	570 902,00
		Razem koszty działalności statutowej odpłatnej	570 902,00
		Ogółem koszty statutowe działalności odpłatnej i nieodpłatnej	1 095 337,75

W prezentowanym okresie sprawozdawczym, tj. od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. koszty ogólnego zarządu wynoszą **27 044.04**

Wynik finansowy ogółem za okres sprawozdawczy wynosi zysk **23 352,04 zł**.

Wynik finansowy zwiększył stan funduszy własnych na 2026 rok.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Stowarzyszenie posiada fundusze własne w kwocie 154587,77 zł na które składa się :

- fundusz statutowy w kwocie 131235,73 zł
- zysk w roku sprawozdawczym w kwocie 23352,04 zł

Zysk z lat ubiegłych w kwocie 35396,05 zł został przeniesiony na fundusz statutowy.

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.

1. Stan środków pochodzących z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego 2025 wynosił - 26188,98 zł.

2. Przychody z 1.5 % podatku od osób fizycznych z 2025 r. - 104653,83 zł.

3. Koszty finansowe z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w 2025 r.- 88137,75 zł.

4. Stan środków pochodzących z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych na ostatni dzień roku sprawozdawczego 2025 r, wynosił - 42705,06 zł.

Stowarzyszenie nie odprowadza podatku. Zostaliśmy również zwolnieni przez I Urząd Skarbowy w Opolu ze składania comiesięcznych deklaracji „CIT -8”.

8. Inne informacje 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 numer 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r, o rachunkowości, o ile występują w jednostce.

W Stowarzyszenie nie wystąpiły okoliczności wymagające dodatkowej informacji w zakresie zagrożenia funkcjonowania jednostki.

W okresie sprawozdawczym w Stowarzyszeniu były przeprowadzane 1 kontrola w zakresie wykorzystania środków z dotacji. Kontrola ta nie wykazała nieprawidłowości.

Stowarzyszenie nie zatrudnia pracowników etatowych. Wszystkie zadania realizowane są przez wolontariuszy.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów 2025 r.			
Lp.	Konto	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Kwota w zł
1	540	Koszty imienne sfinansowane z 1,5% odpisu	28 355,42
2	541	Koszty zadań statutowych ze środków własnych (1,5%)	59 782,33
3	501	Koszty zadań powierzonych w ramach dotacji samorządowych	298 230,00
4	501	Koszty turnusu rehabilitacyjnego ze środków 1,5%	1 225,00

5	501	Koszty turnusów rehabilitacyjnych ze środków PFRON i innych źródeł	136 843,00
		Razem koszty statutowe działalności nieodpłatnej	524 435,75
Lp.	Konto	Koszty działalności statutowej odpłatnej	Kwota w zł
1	500	Koszty turnusów i wycieczek pokryte przez uczestników	570 902,00
		Razem koszty działalności statutowej odpłatnej	570 902,00
		Ogółem koszty statutowe działalności odpłatnej i nieodpłatnej	1 095 337,75

W prezentowanym okresie sprawozdawczym, tj. od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. koszty ogólnego zarządu wynoszą **27 044.04**

Wynik finansowy ogółem za okres sprawozdawczy wynosi zysk **23 352,04 zł.**

Wynik finansowy zwiększy stan funduszy własnych na 2026 rok.

Stowarzyszenie nie odprowadza podatku. Zostaliśmy również zwolnieni przez I Urząd Skarbowy w Opolu ze składania comiesięcznych deklaracji „CIT -8”.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie posiada fundusze własne w kwocie 154587,77 zł, na które składa się:

Fundusz Statutowy w kwocie - 131235,73 zł

Zysk w roku sprawozdawczym w kwocie 23352,04 zł.

Zgromadzone fundusze własne zabezpieczają pokrycie niewykorzystanych środków 1.5% wpłaconych w 2025 roku na kwotę 17110,25 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

W prezentowanym okresie sprawozdawczym, tj. od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. koszty ogólnego zarządu wynoszą **27 044.04**

Wynik finansowy ogółem za okres sprawozdawczy wynosi zysk **23 352,04 zł.**

Wynik finansowy zwiększy stan funduszy własnych na 2026 rok.

Stowarzyszenie nie odprowadza podatku. Zostaliśmy również zwolnieni przez I Urząd Skarbowy w Opolu ze składania comiesięcznych deklaracji „CIT -8”.

1. Stan środków pochodzących z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego 2025 wynosił - 26188,98 zł.

2. Przychody z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2025 wynosił - 105878,83 zł.

3. Koszty finansowe z 1.5 % podatku dochodowego od osób fizycznych w 2025 roku wynosiły - 88137,75 zł.

4. Stan środków pochodzących z 1.5.% podatku dochodowego od osób fizycznych na ostatni dzień roku sprawozdawczego wynosił - 43930,06

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

Nie wystąpiły okoliczności wymagające dodatkowej informacji w zakresie zagrożenia funkcjonowania Stowarzyszenia.

Data sporządzenia: 2026-02-12

Data zatwierdzenia: 2026-03-02

TERESA GRESZEL

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

WŁADYSŁAW SZTEFIC
DANUTA GALINIEWSKA

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