

Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu nr 25/2026 z X/2026 Zebrania Zarządu
Kontrasygnata Walnego Zgromadzenia Członków – Uchwała nr 6/2026 LVII WZCZ

- Załącznik nr 1 do Uchwały

STOWARZYSZENIE
po PROstu



Pracownia Rozwoju Osobistego

Sprawozdanie finansowe za rok 2025

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Podstawowe dane organizacji

Stowarzyszenie po PROstu powstało w 2010 roku. Krajowy Sąd Rejonowy wpisał je w dniu 22.07.2010 r. do Ewidencji Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, pod numerem 0000361431.

Regon: 273092980

NIP: 598-162-00-11

Adres siedziby: ul. Kilińskiego 9L, 69-100 Słubice

Adres do korespondencji: ul. Szamarzewskiego 6/35, 69-100 Słubice.

2. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Przyjęcie zasad rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) Aktywa wyceniono według cen nabycia, pasywa – w kwocie wymagającej zapłaty.
- b) Do sporządzenia rachunku wyników zastosowano wariant porównawczy.
- c) Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i w układzie według typów

działalności.

Ponadto organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Amortyzacja naliczana w kwocie 20 % rocznie, sprzęt medyczny.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na wynik finansowy składają się:

- a) przychody podstawowej działalności operacyjnej (przychody statutowe)
- b) koszty podstawowej działalności operacyjnej (koszty statutowe i administracyjne)
- c) pozostałe przychody i zyski (pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe, zyski nadzwyczajne)
- d) pozostałe koszty i straty (pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe, straty nadzwyczajne).

Ujemna różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku zysków i strat, zwiększa (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego) w następnym roku obrotowym koszty działalności statutowej. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za rok obrotowy może w następnym roku (po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego) zwiększać przychody z działalności statutowej lub fundusz statutowy. Decyzję o sposobie przeniesienia nadwyżki przychodów nad kosztami podejmuje Walne Zgromadzenie Członków.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Na sprawozdanie finansowe składają się:

- a) bilans
- b) rachunek zysków i strat
- c) informacje ogólne i informacje uzupełniające do bilansu.

Organizacja może w razie potrzeby zwiększać szczegółowość we wzorach sprawozdania finansowego.

INFORMACJE DODATKOWE

1. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłuższych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
2. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, 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:

1. Aktywa trwałe	<u>0.00 zł</u>
2. Aktywa obrotowe	<u>922,119.59 zł</u>
* zapasy	0.00 zł
* środki finansowe na rachunku bankowym	922,119.59 zł
* należności	0.00 zł
* należne wpłaty od fundatorów	0.00 zł
3. Pasywa – Fundusz Własny	<u>94,291.66 zł</u>
* fundusz statutowy	0.00 zł
* zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00 zł
* zysk (strata) roku bieżącego	94 291,66 zł
4. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	<u>827,827.93 zł</u>
* zobowiązania	6,751.70 zł
* przychody przyszłych okresów (dotacje na rok przyszły)	821,076.23 zł

4. Struktura przychodów

<i>Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2024 roku</i>	26,748.12 zł
<i>Przychody z odpłatnej działalności statutowej</i>	222,100.00 zł
<i>Składki członkowskie</i>	12,115.00 zł
<i>Składki członków wspierających</i>	424,900.00 zł
<i>Darowizny</i>	315,490.91 zł
<i>Darowizny finansowe</i>	170,259.35 zł
* <i>od osób fizycznych</i>	166,966.35 zł
* <i>zbiórki publiczne</i>	3,293.00 zł
<i>Darowizny rzeczowe</i>	145,231.56 zł
* <i>żywnościowe</i>	145,231.56 zł
<i>Dotacje</i>	4,315,745.94 zł
<i>Przychody statutowe z tyt. 1,5 %</i>	12,833.70 zł
RAZEM PRZYCHODY	5,329,933.67 zł

5. Struktura kosztów

<i>Koszty działalności statutowej odpłatnej w tym:</i>	222,100.00 zł
<i>* Terapie</i>	72,536.00 zł
<i>* Zadania zlecone</i>	122,219.01 zł
<i>* Pozostałe koszty</i>	27,344.99 zł
<i>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej w tym:</i>	4,999,158.75 zł
<i>* sfinansowane dotacjami</i>	4,408,382.61 zł
<i>* finansowane z darowizn (finansowe)</i>	117,388.97 zł
<i>* darowizny rzeczowe – żywność</i>	145,231.56 zł
<i>* sfinansowane z 1,5 %</i>	10,504.10 zł
<i>* finansowane ze zbiorów publicznych</i>	0.00 zł
<i>* finansowane ze składek członkowskich</i>	12,115.00 zł
<i>* finansowane ze składek członków wspierających</i>	305,536.51 zł
RAZEM KOSZTY STATUTOWE	5,221,258.75 zł
NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI	108,674.92 zł

6. Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.

7. Działania organizacji sfinansowane ze środków z 1,5 %

W roku 2025 stowarzyszenie uzyskało **12833,70 zł** z tytułu 1,5 %.

W roku 2025 wydano łącznie **10504,10 zł**

Podział kosztów wyglądał następująco:

Działanie	Środki z 2024	Środki z 2025	Łącznie
Działania na rzecz osób niepełnosprawnych	2,437.15 zł	1,303.95 zł	3,741.10 zł
Odyseja Umysłu	4,868.90 zł	611.10 zł	5,480.00 zł
Promocja	0.00 zł	1,283.00 zł	1,283.00 zł
Łącznie	7,306.05 zł	3,198.05 zł	10,504.10 zł

Słubice, 30.06.2026 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Prezes: Joanna Sierżant – Rekret
Wiceprezes: Stanisław Piórkowski
Skarbnik: Monika Dutkiewicz

**Stowarzyszenie po PROstu.
Pracownia Rozwoju Osobistego**
ul. Kilińskiego 9I, 69-100 Słubice

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2025

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 323 325,34	5329933.67
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 362 656,85	4315745.94
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	271 535,00	222100,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	689 133,49	792087.73
B.	Koszty działalności statutowej	4 292 572,22	5221258.75
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 362 656,85	4408382.61
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	271 535,00	222100.00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	658 380,37	590776.14
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	30 753,12	108674.92
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	4 005,00	0

H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	26 748,12	108674.92
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	26 748,12	108674.92
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	26 748,12	108674.92

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Stowarzyszenie po PROstu.
Pracownia Rozwoju Osobistego
ul. Kilińskiego 9I, 69-100 Słubice

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2025
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3

A. AKTYWA TRWAŁE

0,00 0,00

I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE

840 130,38 922119.59

I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 498,23	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	835 632,15	922119,59
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

C. Należne wpłaty na fundusz statutowy

0,00 0,00

Aktywa razem	840 130,38	922 119,59
PASYWA		
Wyszczególnienie pasywów	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
<u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u>	26 748,12	94 291,66
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	26 748,12	94 291,66
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	813 382,26	827 827,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 020,04	6751,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	809 362,22	821076,23
Pasywa razem	840 130,38	922 119,59

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)