

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL”

1. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie 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.**

Aktywa trwale:

- środki trwałe - 3 443 126,28 zł.

Aktywa obrotowe:

- należności krótkoterminowe - 353 786,36 zł.

- środki pieniężne w kasie - 1 838,89 zł.

- środki pieniężne na rachunkach bankowych - 1 871 495,93 zł.

Aktywa razem - 5 670 247,46 zł.

Pasywa – Fundusz własny:

- Fundusz statutowy - 2 004 414,41 zł.

- zysk z lat ubiegłych - 764 050,27 zł.

- zysk netto - 72 061,22 zł.

Pasywa – Zobowiązania:

- zobowiązania długoterminowe z tyt. kaucji gwarancyjnej - 26 078,50 zł.

- zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług - 13 420,33 zł.

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 23 103,08 zł.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów - 2 767 119,65 zł.

Pasywa razem - 5 670 247,46 zł.

4. **Informacje o strukturze uzyskanych przychodów.**

Przychody z tytułu nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:

- składki członkowskie - 4 450,00 zł.

- darowizny - 40 199,28 zł.

- odpis podatkowy 1,5% - 565 943,60 zł.

- nawiązki sądowe	-	0,00 zł.
- zbiórki publiczne	-	7 755,62 zł.
- dotacje	-	5 597 241,64 zł.
- kontrakt z NFZ	-	2 155 285,00 zł.
Razem przychody statutowe	-	8 370 875,14 zł.
Pozostałe przychody operacyjne	-	22 600,00 zł.
Przychody finansowe	-	12 370,02 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:

- amortyzacja	-	526 818,24 zł.
- zużycie materiałów i energii	-	439 780,08 zł.
- usługi obce	-	405 236,59 zł.
- podatki i opłaty	-	17 849,55 zł.
- wynagrodzenia	-	5 708 997,34 zł.
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	-	1 221 872,21 zł.
- pozostałe koszty	-	13 094,74 zł.
Razem koszty statutowe	-	8 333 648,75 zł.
Pozostałe koszty operacyjne	-	0,01 zł.
Koszty finansowe	-	135,18 zł.

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

Fundusz statutowy Stowarzyszenia składa się w całości z zysku z lat poprzednich.

7. Stowarzyszenie osiągnęło przychód z tytułu 1,5 % podatku dochodowego w wysokości –565 943,60 zł. Środki zostaną przeznaczone na działalność statutową Stowarzyszenia.

8. Inne informacje.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2025:

Przychody bilansowe	-	8 405 845,16 zł.
Przychody podatkowe	-	8 405 845,16 zł.
Koszty bilansowe	-	8 333 783,94 zł.
- amortyzacja niepodatkowa	-	- 342 094,44 zł.
- wydatki sfinansowane ze składek członkowskich	-	- 4 450,00 zł.

- wydatki sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji	-	- 5 255 147,20 zł.
Koszty podatkowe	-	2 732 092,30 zł.
Dochód do deklaracji CIT-8 za 2025 r.	-	5 673 752,86 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy)	-	72 061,22 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy)	-	342 094,44 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy)	-	4 450,00 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy)	-	5 255 147,20 zł.
Strata podatkowa	-	-
Podstawa opodatkowania	-	-
Podatek	-	-