

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 Pogotowie Społeczne posiada zobowiązanie w postaci deklaracji wekslowej w wysokości 96.000,00 zł jako gwarancję zabezpieczenia spłaty kredytu w kwocie 160.000,00 udzielonego przez Santander Bank Polska S.A. Ponadto na rzecz wyżej wymienionego banku została utworzona hipoteka w wartości 240.000,00 zł obciążająca zakupioną w roku 2020 nieruchomość.

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

Organizacja nie udziela 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

Aktywa:

W pozycji „rzeczowe aktywa trwałe” w grupie 1 zgodnie z KST wykazana jest wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe zakupionego w roku 2020 budynku wraz z gruntem oraz zakończone modernizacje segmentu budynków przy ulicach Borówki 4, Składowa 11/9 i Ratajczaka 20 (wynajem – umowa z Zarządem Zasobów Lokalowych Sp. z o.o. w Poznaniu). Modernizacja ta została zakończona na dzień 31-12-2022 i wykazana jest jako inwestycja w obcym obiekcie.

W grupie tej wykazana jest również wartość rozpoczętych a niezakończonych na dzień bilansowy inwestycji w obiekcie znajdującym się przy ulicy Zeylanda 9/6d w Poznaniu

Pozostałe środki trwałe, w tym nabyte w roku 2025 wykazane są w wartościach początkowych pomniejszonych o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe.

W pozycji „zapasy” ujęty jest wartościowy stan magazynów zgodnie z remanentem na dzień 31-12-2025r.

Na pozycję "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki finansowe na kontach bankowych i w kasie Stowarzyszenia.

W pozycji "należności krótkoterminowe" ujęte są należności od odbiorców skorygowane o wartość odpisów aktualizujących, należności publiczno-prawne, oraz pozostałe należności z tytułu kaucji i innych rozrachunków.

W pozycji „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” ujęte są koszty rozłożone w czasie oraz koszty poniesione w roku 2025 do sfinansowania dotacją w roku 2026.

Pasywa:

W pozycji „zobowiązania długoterminowe” wykazana jest wartość kredytu hipotecznego przypadająca na okres od 01-01-2027.

W pozycji "zobowiązania krótkoterminowe" ujęte są zobowiązania wobec dostawców materiałów i usług, zobowiązania publiczno-prawne oraz spełniająca kryterium zobowiązań krótkoterminowych wartość kredytu hipotecznego.

W pozycji „rozliczenia międzyokresowe” wykazana jest:

- wartość biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących nie wydanych materiałów uzyskanych w ramach darowizn rzeczowych i innych, oraz towarów wytworzonych w ramach Centrum Integracji Społecznej stanowiących przychody przyszłych okresów – według inwentaryzacji na dzień 31-12-2025r.

- wartość otrzymanych, a niewykorzystanych dotacji i darowizn.

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 z tytułu składek 80,00
Przychody z tytułu 1,5% podatku 13 978,20
Przychody z Funduszu Pracy na świadczenia integracyjne 1 416 028,89
Darowizny rzeczowe 1 495 387,31
Darowizny finansowe 138 358,04
Przychody z przeciwdziałania marnowaniu żywności 913,36
Przychody z dofinansowania FEPŻ 4 080,21
Przychody z programu operacyjnego "Pomoc żywnościowa" 259 013,65
Przychody z odpłatnej działalności - system schronisk 1 899 884,37
Przychody z odpłatnej działalności – poradnia psychologiczna 240,00
Przychody z pozostałej działalności odpłatnej 193 129,18

Przychody z dotacji, w tym: 5 928 807,99

- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.160.2024 3 066 365,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.155.2024 511 164,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.26.2024 212 400,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.43.2024 240 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.146.2024 217 589,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.41.2024 215 358,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Bezpieczna Przystań” – umowa FEWP.06.16-IZ.00-0089/24 130 000,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Równe szanse – różne talenty” – umowa FEWP.06.03-IP.01-0015/23 19 980,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIV.526.41.2024 25 038,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VIII.042.1.11.2025 4 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.140.2024 147 340,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VI.526.8.2025 70 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.6.2025 50 000,00 z tego kwota wykorzystana 42 247,35
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa 508/2025 20 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.1.2025 324 947,38
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-IX.526.42.2025 30 000,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Mosty Integracji” umowa FEWP.06.12-IP.01-0023/23 246 908,34
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.80.2025 122 239,82
- Dotacja z Gminy Swarzędz umowa CUS.OR.1133.56.2024 199 125,00, otrzymano 246 375,25, zwrócono 47 250,25
- Dotacja od Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej umowa 2790/DES/KPO/2024 27 206,10; przychód z dot 89 309,49, zwrócono 300,00. Kwota 16 803,39 będzie zwrócona w roku 2026, kwotą 45 000,00 sfinansowano zakup środka trwałego (przychód rozliczany w czasie równoległe do odpisów amortyzacyjnych)
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa DZ.III/2/2025 51 000,00
- Dotacja od Fundacji Veolia Polska umowa 45/D/2024 5 900,00

Pozostałe przychody operacyjne 29 470,22

Przychody finansowe 0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty z tytułu składek 0,00
Koszty działalności nieodpłatnej, w tym: 3 349 960,90

- Koszty sfinansowane darowiznami finansowymi 138 358,04
- Świadczenia integracyjne, w tym 1 421 128,89
refundacja z UP 1 416 028,89
- środki własne 5 100,00
- Koszt rozdysponowanych darowizn rzeczowych 1 495 387,31
- Koszty z programu operacyjnego "Pomoc żywnościowa" 259 013,65
- Koszty sfinansowane środkami z 1,5% podatku dochodowego 13 978,20
- Koszty amortyzacji środka trwałego sfinansowanego dotacjami i darowiznami 22 094,81

Koszty działalności odpłatnej, w tym: 1 828 102,43

- Koszty działalności odpłatnej – system schronisk 1 649 333,58
- Koszty działalności odpłatnej – materiały do warsztatu krawieckiego 701,55
- Koszty działalności odpłatnej – materiały do warsztatu budowlanego 15 394,59
- Koszty działalności odpłatnej – poradnia psychologiczna 11 543,68
- Koszty działalności odpłatnej – pozostałe koszty CIS 151 129,03

Koszty zarządu 82 442,10

Koszty w postaci wkładów własnych do projektów dotacyjnych 37 000,00

Koszty poniesione na realizację umów, w tym: 5 928 807,99

- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.160.2024 3 066 365,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.155.2024 511 164,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.26.2024 212 400,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.43.2024 240 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.146.2024 217 589,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XVI.526.41.2024 215 358,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Bezpieczna Przystań” – umowa FEWP.06.16-IZ.00-0089/24 130 000,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Równe szanse – różne talenty” – umowa FEWP.06.03-IP.01-0015/23 19 980,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIV.526.41.2024 25 038,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VIII.042.1.11.2025 4 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.140.2024 147 340,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-VI.526.8.2025 70 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.6.2025 42 247,35
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa 508/2025 20 000,00
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.1.2025 324 947,38
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-IX.526.42.2025 30 000,00
- Dotacja w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pt. „Mosty Integracji” FEWP.06.12-IP.01-0023/23 246 908,34
- Dotacja z Urzędu Miasta Poznania umowa ZSS-XIII.526.80.2025 122 239,82
- Dotacja z Gminy Swarzędz umowa CUS.OR.1133.56.2024 199 125,00
- Dotacja od Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej umowa 2790/DES/KPO/2024 27 206,10
- Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego umowa DZ.III/2/2025 51 000,00
- Dotacja od Fundacji Veolia Polska umowa 45/D/2024 5 900,00

Pozostałe koszty operacyjne 42 155,47

Koszty finansowe 7 517,13

6) Wyszczególnienie kosztów według rodzaju.

Koszty Pogotowia Społecznego poniesione w roku 2025 według rodzaju kształtowały się następująco:

Amortyzacja: 187 705,29 zł

Materiały i energia: 2 591 250,85 zł

Usługi obce: 1 274 277,69 zł

Podatki i opłaty: 23 293,90 zł

Wynagrodzenia: 4 462 604,21 zł

Ubezpieczenia społeczne: 898 089,42 zł

Pozostałe koszty rodzajowe: 40 031,04 zł

RAZEM: 9 477 252,40 zł

- koszty w układzie rodzajowym: 9 477 252,40 zł
- koszty w układzie kalkulacyjnym: 9 471 912,46 zł
- różnica: 5 339,94 zł

Powyższą rozbieżność stanowi różnica między aktywowanymi w roku 2024 kosztami składek ZUS za grudzień 2024 z tytułu świadczeń integracyjnych – sfinansowanymi przez Urząd Pracy w roku 2025 i uznanymi w styczniu 2025 (24 433,41 zł) a aktywowanymi kosztami składek ZUS za grudzień 2025 – do sfinansowania przez Urząd Pracy w roku 2026 (29 773,35 zł).

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz Statutowy może być zwiększany na skutek dodania wypracowanego zysku w drodze uchwały. W roku 2025 nie zwiększono Funduszu Statutowego Stowarzyszenia.

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 Pogotowie Społeczne posiada status organizacji pożytku publicznego. Z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych uzyskało kwotę: 13 978,20 złotych. Całość tego przychodu została przeznaczona na częściowe sfinansowanie faktury nr 00032/K//POK-2/RM/2025/12 z dnia 23.12.2025 r. (czynsz, opłaty eksploatacyjne).

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 zachodzi potrzeba składania dodatkowych wyjaśnień do elementów składowych sprawozdania finansowego.

Data sporządzenia: 2026-03-27

Data zatwierdzenia: 2026-06-25

Wojciech Dziendziura,
MST Audit Services Sp. z o.o.

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

Beata Benyskiewicz, Magdalena Borowiec, Zbigniew Popadiuk,
Elżbieta Paprzycka, Anna Szubert

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