

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do sprawozdania finansowego za rok 2025

Towarzystwo Inicjatyw Obywatelskich

Ul. PCK 13 62-500 Konin

1. Towarzystwo Inicjatyw Obywatelskich w Koninie zarejestrowane zostało w IX Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu- Nowe Miasto i Wilda pod numerem 0000051072

2. Towarzystwo Inicjatyw Obywatelskich w Koninie prowadzi działalność nieodpłatną i odpłatną pożytku publicznego.

3. Sprawozdanie sporządzone zostało za okres 01.01.2025-31.12.2025r. przy założeniu kontynuacji zadań statutowych.

Jednocześnie na dzień 31.12.2025r. nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działań statutowych.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia, kosztu wytworzenia ;
- umorzenie (amortyzacja) środków trwałych następuje po przyjęciu do użytkowania;
- jednostka stosuje podatkowe zasady amortyzacji zgodnie z Ustawą o Podatku dochodowym od osób prawnych;
- należności wyceniane są według wartości nominalnej;
- zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;
- środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej;
- Fundusz statutowy – wyceniany jest według wartości nominalnej;
- rachunek zysków i strat sporządzany jest według zawartego w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości
- rok obrotowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym.
- ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami, a kosztami jednostki, może zwiększyć fundusz statutowy lub inne fundusze lub pozostać zyskiem i tak być prezentowany w bilansie w latach następnych
- ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy kosztami, a przychodami jednostki, może zmniejszyć fundusz statutowy lub inne fundusze lub pozostać stratą i tak być prezentowany w bilansie w latach następnych

5. Rzeczowe aktywa trwałe- środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty	48 480,00			48 480,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	986 796,50			986 796,50
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4. Środki transportu	0,00			0,00
5. Inne środki trwałe	18 915,14			18 915,14
Razem	1 054 191,64			1 054 191,64

6. Umożnienie środków trwałych- amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Grunty	0	0,00	0,00	0,00	48 480,00	48 480,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	462 801,82	19 735,93	0,00	482 537,75	523 994,68	504 258,75
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	18 915,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	481 716,96	19 735,93	0,00	482 537,75	572 474,68	552 738,75

7. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	15 685,56	0,00	0,00	15 685,56
Razem	15 685,56	0,00	0,00	15 685,56

8. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	15 685,56	0,00	0,00	15 685,56	0,00	0,00
Razem	15 685,56	0,00	0,00	15 685,56	0,00	0,00

9. W 2025 roku Stowarzyszenie osiągnęło przychody z działalności statutowej w wysokości 2 886 070,50

Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:	2 513 562,52
1. Dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości przyznana w ramach Projektu na powierzenie realizacji zadań ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej- Funduszu Sprawiedliwości w zakresie udzielania pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem oraz osobom im najbliższym, udzielania pomocy świadkom i osobom im najbliższym dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, w tym, stowarzyszeń, fundacji, organizacji i instytucji	1 044 312,20
2. Dotacje z Urzędu Miejskiego w Koninie na działalność programową Świetlic: Środowiskowej i Socjoterapeutycznych Miasta Konina, programu „Bezpieczeństwo w Rodzinie i Dzieciństwo bez przemocy”, półkolonii letnich i zimowych, Olimpiadę Wiedzy o środkach psychoaktywnych, poradnictwo prawne	498 303,68
3. Dotacja ze Starostwa Powiatowego w Koninie na realizację zadań finansowych: „Bliżej obywatela” – poradnictwo prawne	210 954,24
4. Dotacje z Gmin: Wilczyn, Golina, Krzymów, Dąbie na działalność programową świetlic socjoterapeutycznych i środowiskowych	76 000,00
5. Dotacja z Województwa Wielkopolskiego z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na realizację zadań : „Zimowisko w Poroninie „Jestem wolny od uzależnień”, „Wakacyjna akademia socjoterapii w Poroninie.” Organizacja szkoleń edukacyjnych z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie (w tym stosowania procedury „Niebieskiej Karty”) „Zatrzymać przemoc”	491 365,00
6. Wpłaty uczestników zadania	175 500,00
7. Pozostałe dofinansowania działalności statutowej	6 000,00
8. Przychody z 1% podatku	11 127,40

Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	344 577,43
1. Wpłaty na kolonie i zimowiska, szkolenia, kursy i inne	238 450,00
2. Odpłatne udostępnianie pomieszczeń	106 127,43

Pozostałe przychody, przychody finansowe	27 930,55
1. Pozostałe przychody	26 330,55
2. Darowizny	1 600,00

10. W 2025r. Stowarzyszenie poniosło koszty działalności odpłatnej i nieodpłatnej pożytku publicznego w wysokości 2 886 415,13

Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 696 903,93
1. Wynagrodzenia i pochodne ZUS osób realizujących cele statutowe stowarzyszenia	1 218 596,79
2. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	19 735,93
3. Zużycie materiałów i energii związanych z realizacją celów statutowych	335 392,20
4. Usługi obce	931 413,53
5. Pozostałe koszty (w tym ubezpieczenia, wycieczki)	191 595,23
6. Podatki i opłaty	170,25

Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	146 177,03
1. Wynagrodzenia specjalistów prowadzących kursy, szkolenia i kolonie	26 436,45
2. Koszty odpłatnego udostępniania pomieszczeń, pobytu dzieci na koloniach i pozostałe	117 991,58
3. Usługi za nocleg i wyżywienie, usługi transportowe uczestników kolonii i gwarancja ubezpieczeniowa	1 749,00

Koszty zarządu	30 000,00
1. Wynagrodzenia kosztów zarządu	30 000,00

Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	13 334,17
1. Zapłacone odsetki	1 933,98
2. Pozostałe koszty	11 400,19
3. Darowizny	0,00

11. Stan środków pieniężnych wg stanu na dzień 31.12.2025

	2024	2025
Gotówka w kasie	5 648,01	15 693,63
Środki na rachunku	147 424,21	161 830,51

bankowym		
Razem	153 072,22	177 524,14

12. Podział należności wg stanu na dzień 31.12.2025r.

Należności z tytułu	2024	2025
1.Z tytułu dostaw i usług	3 852,21	9 614,04
2.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 369,67	3 691,00
3. Wynagrodzeń	0,00	
4. Innych należności	360,00	360,00
Razem	6 581,88	13 665,04

13. Podział zobowiązań wg stanu na dzień 31.12.2025r.

Zobowiązania z tytułu	2024	2025
1.Kredytów i pożyczek	-	
2.Z tytułu dostaw i usług	45 905,13	53 648,91
3.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00	335,00
4. Wynagrodzeń	0,00	
5. Zobowiązań wekslowych	0,00	
6. Innych zobowiązań	0,00	
Razem	45 905,13	53 983,91

14. Fundusz statutowy wg stanu na dzień 31.12.2025r

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	725 804,84	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	725 804,84	0,00

15. Rozliczenia międzyokresowe

	2024	2025
Otrzymane zaliczki na kolonie	20 800,00	25 200,00
Razem	20 800,00	25 200,00

Konin, dn. 31.03.2026r.
Podpisy Członków Zarządu:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Urszula Juszczak