

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
9541104365
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-3)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
01-01-2025	31-12-2025

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna					
ŚLĄSKIE STOWARZYSZENIE AD VITAM DIGNAM W KATOWICACH					
1b. Adres					
Kraj	Województwo		Powiat		
Polska	Śląskie		M. Katowice		
Gmina	Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
M. Katowice	dr Janusza Korczaka		27		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta			
Katowice	40-340	Katowice			
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)					
06-03-2026					

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Jaworska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
9541104365
Numer KRS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna					
ŚLĄSKIE STOWARZYSZENIE AD VITAM DIGNAM W KATOWICACH					
1b. Adres					
Kraj		Województwo		Powiat	
Polska		Śląskie		M. Katowice	
Gmina		Ulica		Nr domu	Nr lokalu
M. Katowice		dr Janusza Korczaka		27	
Miejscowość		Kod pocztowy	Pocztą		
Katowice		40-340	Katowice		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj		Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica				Nr domu	Nr lokalu
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony					
od ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2025 do 31-12-2025					
B. Założenie kontynuacji działalności					
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: ☒ TAK ☐ NIE					
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności					
☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki zachowano:

- zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust.1 UoR),
- zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
- zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
- zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust.1 UoR),
- zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).

Do środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tak stanowi, amortyzacja wynosi 100%. Amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do 10.000 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach, cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na dzień bilansowy na koncie "Wynik finansowy", poprzez przeksięgowanie wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów).

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania wycenia w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się po wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne wycenia się po wartości nominalnej

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 inf.dodatkowa-stow.advitam-31.12.2025.pdf	Inf.dodatkowa Stow. Advitam 31.12.2025

Opis (treść) informacji dodatkowej

INFORMACJE DODATKOWE

SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

1. Nazwa ŚLĄSKIE STOWARZYSZENIE AD VITAM DIGNAM W KATOWICACH

2. Siedziba, adres ul. KORCZAKA 27, 40-340 KATOWICE

3. Nr w ewidencji/KRS 0000099504

4. NIP 9541104365

5. REGON 27185131100000

6. 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.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części:
8. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

7. 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.

Wypłacane kwoty zaliczek są rozliczane na bieżąco i dotyczą wydatków związanych z prowadzoną działalnością,

a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

8. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wykazane w bilansie aktywa składają się z:

Aktywa trwałe w łącznej wartości 27.706,20 zł w tym:

Urządzenia techniczne i maszyny: 651,32 zł;

Inne środki trwałe: 27.054,88 zł;

Aktywa obrotowe w łącznej wartości 116.203,08 zł, w tym:

Należności krótkoterminowe: 2.976,79 zł;

Inwestycje krótkoterminowe, środki pieniężne: 113.226,29 zł;

Razem aktywa wynoszą: 143.909,28 zł;

Wykazane w bilansie pasywa składają się z:

Kapitał własny: 120.441,83 zł w tym:

Zyski (straty z lat ubiegłych): 133.623,76 zł

Zysk (strata) netto: (-)13.181,93 zł;

Kapitał obcy: 23.467,45 zł, w tym:

Zobowiązania krótkoterminowe: 591,93 zł;

Rozliczenie międzyokresowe: 22.875,52 zł

Razem pasywa wynoszą: 143.909,28 zł.

9. 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

Struktura przychodów:

Przychody z działalności nieodpłatnej: 2.828.948,09 zł, w tym:

Dotacje:

Warsztaty Terapii Zajęciowej: 1.361.096,75 zł;

Zajęcia Klubowe: 3.402,83 zł

Środowiskowy Dom Pomocy: 1.359.200,74 zł;

Środowiskowy Dom Pomocy um. 2013/2024 – dodatek motywacyjny: 86.048,65 zł;

Darowizny: os. fizyczne – 650,00 zł;

Darowizny: os. prawne: 1.567,63 zł

Przychody z 1,5%: 15.231,50 zł;

Składki członkowskie: 1.750,00 zł;

Przychody z działalności odpłatnej, zapłata za hostel, kiermasz: 45.449,00 zł;

Pozostałe przychody operacyjne: 408,10 zł.

10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów:

Koszty działalności nieodpłatnej: 2.857.879,37 zł, w tym:

Koszty ogólne Stowarzyszenia: 19.849,94 zł, w tym:

- koszty pokryte z 1,5%: 16.289,94 zł

- darowizny: 3.560,00 zł

Koszty Warsztatu -Terapii Zajęciowej: 1.373.926,17 zł; (dotacja:1.368.201,11 zł, koszty pokryte z kiermaszu: 5.725,06 zł);

Koszty Zajęcia Klubowe: 3.402,83 zł

Koszty Środowiskowego Dom Samopomocy: 1.359.624,54 (dotacja 1.359.200,74; środki własne 423,8 zł)

Dotacja – Środowiskowy Dom Samopomocy – Dodatek Motywacyjny um.UM.PS-III.526.79.2024.AW: 86.048,65 zł

Koszty projektowe – dotacje (amortyzacja):15.027,24 zł;

Koszty działalności odpłatnej: 26.146,50 zł

Koszty zarządu: 76.627,28 zł (w całości płatne z dotacji)

Pozostałe koszty operacyjne: 3.961,25 zł

11. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.

12. Informacje 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 posiada statusu organizacji pożytku publicznego. Osiągnięte przychody z tego tytułu 1,5 % w 2025 r. wyniosły 15.231,50 zł, zaś koszty pokryte z 1,5 % wynoszą 16.289,94 zł

13. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Jaworska

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dodatkowe dokumenty / załączniki z metadanymi

(formularz dodatkowy opcjonalny - tylko podczas wysyłki sprawozdania do systemu KAS)

W tym miejscu możesz załączyć dodatkowe dokumenty do sprawozdania finansowego, które ma być wysłane do systemu KAS

- możesz dodać maksymalnie 8 dodatkowych dokumentów,
- dozwolone formaty plików to: *.csv, *.jpg, *.png, *.pdf, *.doc, *.docx, *.xls, *.xlsx, *.odt, *.ods, *.txt, *.rtf
- łączny rozmiar dodanych dokumentów nie może przekroczyć 50 MB
- nazwa pliku nie może zawierać spacji, polskich znaków, a także nie może być dłuższa niż 100 znaków (łącznie z rozszerzeniem)

Nazwa pliku	Rodzaj dokumentu

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	27 706,20	42 733,44	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 706,20	42 733,44	
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	116 203,08	94 703,56	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	2 976,79	11 354,27	
III. Inwestycje krótkoterminowe	113 226,29	83 349,29	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	143 909,28	137 437,00	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	120 441,83	133 623,76	0,00
I. Fundusz statutowy			
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	133 623,76	133 931,34	
IV. Zysk (strata) netto	-13 181,93	-307,58	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 467,45	3 813,24	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	591,93	3 813,24	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 875,52		
Pasywa razem	143 909,28	137 437,00	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Jaworska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	2 874 397,09	2 485 367,07	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 828 948,09	2 443 244,07	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	45 449,00	42 123,00	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	2 807 398,59	2 419 199,23	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 781 252,09	2 391 190,22	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 146,50	28 009,01	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	66 998,50	66 167,84	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu	76 627,28	66 475,42	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-9 628,78	-307,58	
I. Pozostałe przychody operacyjne	408,10		
J. Pozostałe koszty operacyjne	3 961,25		
K. Przychody finansowe			
L. Koszty finansowe			
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-13 181,93	-307,58	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-13 181,93	-307,58	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Jaworska

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)