

Stowarzyszenie Ludzi III Wieku Świerczewski Krąg

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2025** do **31.12.2025**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Stowarzyszenie Ludzi III Wieku Świerczewski Krąg

Siedziba: Poznań Grabowa 22 B/, 61-473

Forma prawna:

stowarzyszenie wpisane do KRS

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7831593354

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Polityka (zasady) rachunkowości Stowarzyszenia Ludzi III Wieku ' Świerczewski Krąg ' została wprowadzona do stosowania Zarządzeniem z dnia 03.10.2018 r. Zarządu Stowarzyszenia na podstawie przepisów art.10 ust.1 i ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r, o rachunkowości z późniejszymi zmianami i obowiązuje od dnia 01.01.2017 r.

Polityka (zasady) ma na celu przedstawienie obowiązujących w Stowarzyszeniu Ludzi III Wieku ' Świerczewski Krąg '

- ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym :

a) zakładowego planu kont,

b) wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opisu systemu przetwarzania danych (systemu informatycznego)

- systemu służącego ochronie danych (w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów).

Zgodnie z pkt 2.1. Polityki(zasad) Rachunkowości , wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe :

- o wartości powyżej 3.500,00 PLN podlegają amortyzacji , począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca , w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub , które postawiono je w stan likwidacji , zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Kwotę rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danej wartości niematerialnej i prawnej i danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach

- pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe są amortyzowane (umarzane) w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania

Ustalenia wyniku finansowego:

Zgodnie z pkt 2.2. Polityki (zasad) Rachunkowości sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z danymi wynikającymi z zapisów ewidencji księgowej

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**6. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty**

0

7. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

Nie

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	600,00	1 200,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	600,00	1 200,00
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	48 121,28	26 600,65
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe		1,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	48 121,28	26 599,65
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	48 721,28	27 800,65

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	48 621,29	27 617,63
I. Fundusz statutowy	27 617,63	18 849,39
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	21 003,66	8 768,24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99,99	183,02
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	99,99	183,02
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	48 721,28	27 800,65

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	274 832,20	259 439,30
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	274 832,20	259 439,30
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	253 828,51	250 671,06
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	253 828,51	250 671,06
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	21 003,69	8 768,24
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	21 003,69	8 768,24
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	0,03	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	21 003,66	8 768,24
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	21 003,66	8 768,24

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota_2023_SF.docx

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 nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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

Stowarzyszenie nie udzieliło 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

Środki trwale :

a) lampa Biotron – wartość netto	0,00
b) zabudowa kuchni – wartość netto	0,00
c) przyrządy do ćwiczeń na wolnym powietrzu – wartość netto	0,00
d) pianino – wartość netto	600,00

Amortyzacja (umorzenie) jest dokonywane zgodnie z omówionymi zasadami polityki rachunkowości w wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Środki pieniężne :

a) kasa	5.440,13
b) bank	42.681,15

PASYWA

Fundusz statutowy

Stan funduszu statutowego na 01.01.2025 r. 18.849,39

Zwiększenie z tytułu zysku za 2024 r. 8.768,24
zgodnie z Uchwałą nr 5/2025 z dnia 12.06.2025 r. Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
Ludzi III Wieków ' Świerczewski Krąg '

Stan funduszu statutowego na 31.12.2025 r. 27.617,63

Zobowiązania i inne rezerwy na zobowiązania

a) PIT-4 18,00
b) ZUS 81,99

4. Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł :

a) składki członkowskie 20.440,00

b) darowizny : 15.794,20

w tym z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych 1.520,20

c) dotacja – 237.000,00 w tym :

- dotacja z Urzędu Miasta Poznań Dzienna Placówka Wsparcia dla Seniorów

' Dom Seniora na Świerczewie 2025 ' zgodnie z umową nr ZSS – XIII.526.185.2024 Fn 9611/24
na kwotę 220.000,00

- dotacja z Urzędu Miasta Poznań Senior Aktywny, Muzykalny i Zdrowy zgodnie z umową
nr ZSS - XIII.526.31.2025 Fn 2510/25 na kwotę 17.000,00

d) wpłaty na zajęcia finansowane z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 1.598,00

w tym :

- wycieczka edukacyjno - poznawcze Września 780,00

- gimnastyka rehabilitacyjna 260,00

- bilety wstępu - koncert w Multikino Poznań

558,00

Ogółem 274.832,20

Informacje o strukturze kosztów dotyczące :

a) dotacji z Urzędu Miasta Poznań Dzienna Placówka Wsparcia dla Seniorów
'Dom Seniora na Świerczewie 2025' zgodnie z umową nr ZSS – XIII.526.185.2024 Fn 9611/24
na kwotę 220.000,00

b) dotacji z Urzędu Miasta Poznań Senior Aktywny, Muzykalny i Zdrowy zgodnie z umową
nr ZSS - XIII.526.31.2025 Fn 2510/25 na kwotę 17.000,00

c) kosztów statutowych stowarzyszenia , finansowane z odpłatności, składek członkowskich i
otrzymanych darowizn 15.308,34

w tym :

* z wpłaconych odpłatności : 1.596,20

> gimnastyka rehabilitacyjna	260,00
> wycieczka edukacyjno - poznawcze Września	780,00
> bilety wstępu – koncert w Multikino Poznań	556,20

* składek członkowskich i darowizn: 13.712,14

> artykuły spożywcze	507,35
> środki czystości	5,45
> materiały biurowe	75,56
> energia elektryczna	15,48
> pozostałe materiały	711,08
> opłaty za lokale	-6.053,48
> usługi pocztowe	7,80
> usługi bankowe	519,90
> usługi księgowe	2.400,00
> usługi kulturalne	1.744,00
> usługi turystyczne	10.710,00

w tym :

* wycieczka - Września	320,00
* wycieczka - Wrocław	5.840,00
* wycieczka - Spreewald Niemcy	4.550,00
> pozostałe usługi	68,92
> bezosobowy fundusz płac	2.400,05
> amortyzacja środków trwałych	600,00
> odsetki zwłoki	0,03

Ogółem 252.308,34

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz założycielski nie występuje.

Fundusz statutowy w kwocie 27.617,63 powstał :

- z wyników lat ubiegłych – 27.617,63

6. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, i zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanego przychodu i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

W roku 2025 jednostka otrzymała darowiznę z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości **1.520,20**

przeznaczyła ją na finansowanie :

> zakupu artykułów spożywczych (batony, czekolada, kawa) na paczki dla członków klubu seniora - Wigilia 2025

7. Informacje o istotnym zdarzeniu, jakie miało wpływ na wyniki finansowy w roku 2025 – nie wystąpiły

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Elżbieta Maria Wiza dnia 2026-03-31