

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

W dniu 4.04.2022 r. zawarliśmy z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. w Warszawie umowę pożyczki nr 48452 na dostosowanie p.poż. budynków Fundacji Dom przy ul. Szymanowskiego 1 w wysokości 253 038,88 zł z terminem spłaty do 7.01.2028 r.

Spłata jest zabezpieczona w następujący sposób:

- weksel własny in blanco

- hipoteka umowna na nieruchomości położonej w Opolu, przy ul. Mielęckiego 4a, działka 868/1 i 869/2 do wysokości 400 tys. zł, objętej księgą wieczystą nr OP10/00076294/5 prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Opolu

- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej do kwoty 400 tys. zł.

W dniu 1.06.2023 r. zawarliśmy z Towarzystwem Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych S.A. w Warszawie umowy pożyczek nr:

-49634 – na remont i modernizację budynków Fundacji Dom – zakup i montaż drzwi przesuwanych oraz modernizację podjazdu dla osób

niepełnosprawnych w wysokości 125 tys. zł z terminem spłaty do 19.06.2030 r.

-49635- na rozwój organizacji poprzez finansowanie wynagrodzeń na kwotę 500 tys. zł z terminem spłaty do 19.06.22030r .

-49636 – na finansowanie kosztów eksploatacyjnych i zakup drobnego wyposażenia na kwotę 375 tys. zł z terminem spłaty do 19.06.2030 r.

Spłata tych pożyczek jest zabezpieczona w następujący sposób:

- weksel własny in blanco

- hipoteka umowna na nieruchomości położonej w Opolu, przy ul. Mielęckiego 4a, działka 868/1 i 869/2 do wysokości 1500 tys. zł, objętej księgą wieczystą nr OP10/0007294/5 prowadzonej przez sąd Okręgowy w Opolu

- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej do kwoty 1 500 tys. zł.

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

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	20 902,40					20 902,40
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 899 742,15		28 120,26			11 927 862,41
3. urządzenia techniczne i maszyny	1 159 139,89		65 441,45		8 787,76	1 215 793,58
4. środki transportu	901 782,58					901 782,58
5. inne środki trwałe	1 004 392,04		45 850,99		26 325,00	1 023 918,03
6. środki trwałe w budowie	59 114,97		2 460,00		28 120,26	33 454,71
Razem	15 045 074,03	0,00	141 872,70	0,00	63 233,02	15 123 713,71
b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	20 902,40					20 902,40
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 798 913,80		298 196,56			4 097 110,36
3. urządzenia techniczne i maszyny	973 572,42		106 402,08		8 787,76	1 071 186,74
4. środki transportu	722 078,68		39 934,20			762 012,88
5. inne środki trwałe	912 990,63		72 636,64		26 325,00	959 302,27
6. środki trwałe w budowie	0,00		0,00		0,00	0,00
Razem	6 428 457,93	0,00	517 169,48	0,00	35 112,76	6 910 514,65

d. Środki trwale używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy						
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego		
		Zwiększenia	Zmniejszenia			
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00		
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	n/d			0,00		
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00		
4. środki transportu				0,00		
5. inne środki trwale				0,00		
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00		

e. Wartości niematerialne i prawne						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego		
1. Inne wartości niematerialne i prawne	70 675,40		0,00	70 675,40		
Razem	70 675,40	0,00	0,00	70 675,40		
f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	70 675,40			0,00	70 675,40	0,00
Razem	70 675,40	0,00	0,00	0,00	70 675,40	0,00
g. Inwestycje długoterminowe						
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego		
		Zwiększenia	Zmniejszenia			
1. Nieruchomości				0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00		
a. udziały i akcje				0,00		
b. inne papiery wartościowe				0,00		

c. udzielone pożyczki				0,00		
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	n/d			0,00		
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00		

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	420 203,60	291 933,84			420 203,60	291 933,84
2. podatków	0,00	0,00			0,00	0,00
3. środków od ZUS	2 888,14	3 397,82			2 888,14	3 397,82
4. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			0,00	0,00
6. innych należności	180 674,69	111 302,13			180 674,69	111 302,13
Razem	603 766,43	406 633,79	0,00	0,00	603 766,43	406 633,79
i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	207 117,48	207 117,48	803 289,68	596 172,20	1 010 407,16	803 289,68
2. dostaw i usług	20 038,94	16 282,54			20 038,94	16 282,54
3. podatków	18 195,00	35 659,00			18 195,00	35 659,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00				0,00	0,00
5. wynagrodzeń					0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań					0,00	0,00

Razem	245 351,42	259 059,02	803 289,68	596 172,20	1 048 641,10	855 231,22
j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne						
Tytuły	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego				
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00				
a. sprzedaż zapłacona kartami Sumup za towary z Galerii Biały Kruk	0,00	0,00				
b. wyn.za opiekę na stażu	0,00	0,00				
odsetki od lokaty	0,00	0,00				
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	10 751,67	14 535,96				
a. ubezp.mienia Fund.-dot.ŚDS	-1 882,00	0,00				
b.ubezp.OC,AC i NNW sam-dot.ŚDS	-1 264,35	-224,04				
c. odnow.subskr.Symf.FK-dot.ŚDS	-861,98	0,00				
d. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów- rezerwa na badanie bilansu	14 760,00	14 760,00				
k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów						
Tytuły	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego				
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	4 823 869,64	4 985 256,43				
śr.trw.z dotacji 2004-2024	3 904 562,98	3 506 606,11				
śr.trw.z FAZ	2 399,75	1 009,55				
śr.z PFRON na I kw.2025 r.	581 602,33	889 898,84				
darow.na wsp.proj.górskiego	31 269,80	21 980,80				
proj.ze śr.Woj.Op.Nie-sami-dzieln do wyk.w 2025 r.	30 885,62	14 426,63				
dofin.SODiR do rozl.na nast. m-c	176 773,82	110 801,26				
darow.na bud.mieszk.chron	20 716,29	23 861,29				
darow.z Z-dów Wap.Lhost Tamów Op.	0,00	30 526,87				
1,5% pod.za 2023 r do wykorz.w 2025 r.	75 659,05	386 145,08				

Zobowiązania warunkowe związane z działalnością statutową:									
Tytuły	stan na								
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego							
1. poręczenia	0,00	0,00							
9. inne zobowiązania-hipoteka na nieruch.zabud.przy ul.Mieleckiego 4a	1 900 000,00	1 900 000,00							
Razem	1 900 000,00	1 900 000,00							

4. informacje o strukturze realizowanych 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

Lp	Rodzaj przychodów	Wielkość dochodów 2025
1.	Środki ze źródeł prywatnych ogółem w tym:	802 474,12 zł
a	Wpłaty 1,5% podatku na rzecz Fundacji	103 753,96 zł
b	Zbiórki publiczne	172 862,43 zł
c	Darowizny na rzecz Fundacji	270 821,33 zł
d	Darowizny na rzecz podopiecznych	146 381,40 zł
e	Składki	108 655,00 zł
2.	Środki ze źródeł publicznych ogółem w tym:	9 861 005,28 zł
a	Dotacje PFRON na proj.Mam możliwości-mogę!	2 624 672,89 zł
b	Dofinansowanie z PFRON w Opolu na działalność WTZ	1 225 513,20 zł
c	Dofinansowanie 10% z UM Opole – na działalność WTZ	136 873,33 zł
d	Dofinansowanie z PFRON – na działalność WTZ Tarnów Op.	1 048 731,00 zł
e	Dofinansowanie z Pow. Opol. na WTZ Tarnów Op.	117 320,00 zł
f	Dofinansowanie z ROPS Urzędu Marsz. na działalność ZAZ	2 280 000,00 zł
g	Dotacja 10% do działalności ZAZ z Woj. Opolskiego	253 333,33 zł
h	Dotacje z UM w Opolu na działalność ŚDS	1 579 002,00 zł
i	Dodatek motywacyjny dla ŚDS z UM Opola	180 904,81 zł
j	Dofinansowanie szkolenia z Kraj.Fund.Szkol.	77 720,00 zł

k	Dot.-Spotkanie Wigilijne ze śr.Woj.Op.	9 999,92 zł
l	Dot. na 29 Festyn Fundacji ze śr. UM Opola	40 000,00 zł
ł	Dot.Szkoł.wielospecj.kadry OKR ze śr. Woj.Op.	10 000,00 zł
m	Dot. Wiele dróg do samodziel. ze śr. Woj. Op.	70 000,00 zł
n	Dot. Akademia Białego Kruka 3- warsztaty ze śr. UM Opola	16 000,00 zł
o	Dot.Nie-sami-dzielni ze śr. Woj.Op.	174 934,80 zł
p	Dot. Stemple ze śr. UM Opola	6 000,00 zł
r	Dot. Modern.infrastr.wewn.OKR ze śr. Woj. Op.	10 000,00 zł
3.	Inne wpływy, w tym:	1 713 815,58 zł
a	Przychody z amort. śr. trwałych sfinans. dotacjami	454 057,86 zł
b	Dofinansowanie SOD do wyn.i skl.ZUS pracown. niepełnospr.	1 207 450,74 zł
c	Za praktyki studenckie	6 679,60 zł
d	Poz.przych.wynagr.platnika,zaokrągl.pod. VAT	338,45 zł
e	Inne przych.(zaokr.zaokr., wpłaty)	996,01 zł
f	Odsetki od lokat i różnice kursowe	44 292,92 zł
4.	Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem	4 737 348,15 zł
a	Pracownie ZAZ- sprzedaż dla osób fizycz.	17 523,44 zł
b	Galeria Biały Kruk	264 055,48 zł
c	Sprzedaż fakturowa ZAZ	587 597,97 zł
d	Kontrakty z NFZ	3 792 846,25 zł
e	Sklep www.ZAZ	14 325,01 zł
f	Czynności z obszaru społ. odpowiedzial.	61 000,00 zł
	RAZEM	17 114 643,13 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	Rodzaj kosztów	Kwota
1	Koszty nieodpł.działalności poź.publ. ogółem w tym:	11 737 973,27 zł
1	Koszty działaln. ZAZ	3 598 042,96 zł
2	Koszty działaln. WTZ	Lp
3	Koszty działaln. ŚDS	1 785 503,78 zł

4	Koszty działaln. WTZ Tamów	1 168 609,53 zł
5	Koszty zad. Zlec.z PFRON Mam możliwości-mogę!	2 638 689,88 zł
6	Koszty zad. zlec. z PFRON Mam możliwości-mogę!- wkł.wł.1,5%	48 210,25 zł
7	Koszty szkol. ze śr. Kraj. Fund. Szkol.	77 720,00 zł
8	Koszty szkol. ze śr. wł. Fund.	19 430,00 zł
9	Koszty rehab. podop. Fund. z otrzym. darowizn imiennych	49 798,84 zł
10	Koszty finans. ze śr. ze zb. publ.	172 862,43 zł
11	Koszty proj. Modern. infrastr. wewn. OKR ze śr. Woj. Opol.	10 000,00 zł
12	Koszty proj. Festynu Fundacji Dom finans. ze śr. z Woj.Opol.	40 000,00 zł
13	Koszty proj. Festynu Fundacji Dom finans. śr. Fund.z 1,5% pod.	617,41 zł
14	K-ty związane z bud. w Winowie ze śr. Fund.	3 079,10 zł
15	K-ty Pogot. Terapeut. finans. ze śr. Fund.z 1,5% pod.	15 669,27 zł
16	K-ty proj. Akad. Białego Kruka 3 warsztaty—ze śr. UM Opola	16 000,00 zł
17	K-ty proj. Akad. Białego Kruka 3 warsztaty—ze śr. wł. Fund.	200,03 zł
18	K-ty dot. StempLove ze śr. UM Opola	6 000,00 zł
19	K-ty dot. StempLove ze śr. wł. Fundacji	100,00 zł
20	K-ty proj. Wiele dróg do samodz. finans.ze śr. Woj.Op.	70 000,00 zł
21	K-ty proj. Wiele dróg do samodz. finans. ze śr. wł.Fund.	12,88 zł
22	K-ty pokryte śr. wł. Fund. z 1,5% pod.	39 257,03 zł
23	K-ty amort. śr. trw. dot. dział. statut.	382 192,00 zł
24	K-ty finans. z darow. Fund. Roi Baudouin Koning	9 289,00 zł
25	K-ty proj. Nie-sami-dzielni finans.-90% ze śr. UE	157 441,34 zł
26	K-ty proj. Nie-sami-dzielni finans.-10% ze śr. BP	17 493,46 zł
27	K-ty proj. Nie-sami-dzielni finans. ze śr. wł. Fund. z 1,5% pod.	640,11 zł
28	K-ty Gali Boku	10 971,49 zł
29	K-ty proj. Pozwól mi dorosnąć New Colors- śr. PRO3	17 469,28 zł
30	K-ty proj. Spotkanie Wigilijne finans. ze śr. Woj. Op.	9 999,92 zł
31	K-ty proj. Szkol. kadry OKR ze śr. Woj. Opol.	10 000,00 zł
32	K-ty na potrzeb. podopiecz.	197,94 zł
II	Koszty odpł. działaln. poź .publ. ogółem, w tym:	4 135 296,34 zł
a	Koszty gab. finans.z NFZ	3 142 144,92 zł

b	Koszty pracowni ZAZ	819 111,92 zł
c	Koszty Galerii Biały Kruk	160 213,00 zł
d	Koszty pracowni WTZ	8 721,50 zł
e	Koszty pracowni WTZ Tamów	3 596,00 zł
f	Koszty Fundacji	279,00 zł
g	Koszty barterowe	1 230,00 zł
III	Koszty finansowe	17 372,01 zł
IV	Koszty ogólnego Zarządu	785 009,51 zł
V	Pozostałe koszty ogółem, w tym:	540,79 zł
a	Różnice zaokr. VAT	144,91 zł
b	Pozostałe	395,88 zł
	RAZEM	16 676 191,92 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz				
	statutowy	z aktualizacji wyceny			
1. Stan na początek roku obrotowego	5 654 608,42				
a. zwiększenia	199 706,83	0,00			
- z zysku	199 706,83				
- zakupu śr. trw. z FAZ					
b. zmniejszenia	0,00	0,00			
- pokrycie straty	0,00				
- inne					
2. Stan na koniec okresu obrotowego	5 854 315,25	0,00			
Stan BO fund.statut. wynosi 5 654 608,42 zł, z tego:					
- wpłata na fundusz przez założycieli 100,00 zł					
- przyjęcia na fundusz śr.trw. sfinans. własnymi środ.po uwzględnieniu ich amort. (lata 2001-2004) 2 727 933,61 zł					
- inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu za lata 2002-2004 r.		6 381,12 zł			
- zwiększenia funduszu za lata 2005-2025		2 920 193,69 zł			

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

W 2025 r. uzyskaliśmy przychody w wysokości 490 539,15 zł (w tym z BO -75 659,05 zł) tytułem 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych.					
Wykorzystałismy kwotę 103 753,96 zł na następujące cele:					
- koszty wkładu własnego do dofinansowania PFRON na działalność rehabilitacyjną w ramach um.nr ZZO/000058/08/D do 31.12.2025 r. 48 210,25 zł					
- koszty dział.l. Fundacji 39 257,03 zł					
- koszty dofinans.proj. Festyn Fund. Dom 617,41 zł					
- koszty Pogotowia Terapeutycznego 669,27 zł	15				
Natomiast kwotę 386 785,19 zł zgodnie z uchwałą Zarządu zostawiliśmy do wykorzystania w 2026 r. z przeznaczeniem na utrzymanie płynności finansowej oraz na inwestycje związane z remontem budynku w Winowie.					

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

W 2025 r. nastąpił wzrost przychodów i kosztów w porównaniu do 2024 r. Odpowiednio przychody netto wzrosły z kwoty 16 052 687,12 zł do 17 114 643,13 zł tj. o 6,62%, a koszty - wzrosły z kwoty 15 842 719,61 zł do kwoty 16 676 191,92 zł, tj. o 5,26%.									
2025 r. zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie netto 438 451,21 zł, w tym jest zysk ZAZ w wysokości 56 082,55 zł, który zasilił konto Funduszu Aktywności Zawodowej.									
a kwota 382 368,66 zł zostanie przekazana na fundusz statutowy.									
W 2025 r. Fundacja dokonała zakupu ze śr.PFRON: zmywarki na kwotę 1 898,99 zł, platformy wibracyjnej na kwotę 2 599,00 zł, laptopa na kwotę 2 999,00 zł, powiększalnika stacjonarnego na kwotę 19 700,00 zł, fotelika rehab.Zebra na kwotę 6 520,00 zł. Ze śr.wł. Fund. Zakupila laptopa Gigabyte na kwotę 4 899,00 zł, Granitor Expondo na kwotę 6 799,00 zł oraz 3 komputery na kwotę 18 594,65 zł.									
W ZAZ ze śr. własnych kupiono klimatyzator na kwotę 5 160,00 zł, a ze śr. Fund.Aktyw.Zawod. Kupiono: wielofunkcyjny stół zabiegowy na kwotę 6 489,00 zł, odkurzacz piorąco-czyszczący na kwotę 5 745,00 zł i wentylator dachowy na kwotę 8 895,00 zł.									
W WTZ ze śr. PFRON kupiono klimatyzator na kwotę 6 346,80 zł.									
W ŚDS zakupiono power audio na kwotę 2 899,00 zł i laptop Lenovo na kwotę 4 599,00 zł.									
W WTZ Tamów Op. ze śr. PFRON kupiono laptop HP Omen na kwotę 7 149,00 zł.									

Data sporządzenia: 2026-03-27

Data zatwierdzenia: 2026-06-20

Janina Kural

Małgorzata Jagieluk, Katarzyna Krzempek,
Jolanta Sztorc, Izabela Gajdamowicz,
Michał Matysiak, Mieczysław Szmańda

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

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