

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa organizacji

Małopolskie Stowarzyszenie PROBACJA

2. Adres organizacji, NIP, REGON, KRS

31-111 Kraków al. Z. Krasińskiego 9/26A
NIP 6762241136, REGON 356565812, KRS 0000115574

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

3.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych.

3.1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

3.1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie występują.

3.1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują.

3.1.5. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego

Lp.	Struktura kapitału (funduszu) podstawowego	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	145,92 zł	145,92 zł
2.	Wynik finansowy za rok obrotowy	1 933,19 zł	43 634,83 zł
3.	Wynik finansowy z lat ubiegłych	73 135,27 zł	75 068,46 zł
	Razem	75 214,38 zł	118 849,21 zł

3.1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy.

3.1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk zostanie przeznaczony na bieżącą działalność statutową Stowarzyszenia w związku z realizacją projektów długoterminowych.

3.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Stowarzyszenie nie tworzyło rezerw w 2024 r.

3.1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
Stowarzyszenie nie tworzyło odpisów aktualizujących w 2024 r.

3.1.10. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych nie występują.

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek:

Lp.	Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1.	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 209,56 zł	2 209,56 zł
2.	Inne	4 133,80 zł	4 264,78 zł
	Razem	6 343,36 zł	6 474,34 zł

3.1.11. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Struktura środków pieniężnych	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81 131,14 zł	128 790,53 zł
3.	Inne środki pieniężne (lokaty do 3 miesięcy)	0,00 zł	0,00 zł
4.	Inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	81 131,14 zł	128 790,53 zł

3.1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie występują.

3.1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie występują.

3.1.14. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1.	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	4 390,76 zł	8 810,76 zł
2.	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 842,96 zł	2 823,96 zł
3.	Inne	5 026,40 zł	4 780,94 zł
	Razem	12 260,12 zł	16 415,66 zł

3.1.15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie występują.

3.1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Nie występują.

3.1.17. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Nie występują.

3.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

3.2.1. Struktura przychodów

Lp.	Treść	Kwota
1.	Dotacja EFTA FMO (Aktywni Obywatele 2)	40 445,20 zł
2.	Dotacja Ministerstwa Sprawiedliwości w ramach Funduszu Sprawiedliwości	350 000,00 zł
3.	Dotacje Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego	178 164,00 zł
4.	Dotacje Gminy Miejskiej Kraków	290 842,00 zł
5.	Dotacja Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej	42 000,00 zł
6.	Dotacja COPE Children of Prisoners Europe	37 368,36 zł
7.	Zwrot niewykorzystanych dotacji	- 265,03 zł
8.	Darowizny od osób fizycznych, firm i innych instytucji	51 349,90 zł
9.	Środki ze zrzutki	3 350,00 zł
10.	Zapomogi i zasiłki celowe	7 800,00 zł
11.	Nawiązki sądowe	17 905,54 zł
12.	Urząd Skarbowy 1,5% od podatników	3 805,90 zł
13.	Sądy Okręgowe i Sądy Rejonowe	13 057,43 zł
14.	Zakłady Karne i Areszty Śledcze	13 120,00 zł
15.	Składki członkowskie	144,00 zł
16.	Przychody finansowe (odsetki bankowe)	248,34 zł
17.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł
	Razem przychody bilansowe	1 049 335,64 zł
18.	Wynik finansowy z lat ubiegłych	75 068,46 zł
	Razem	1 124 404,10 zł

3.2.2. Struktura kosztów

Lp.	Treść	Kwota
1.	Pomoc osobom zwalnianym z zakładów karnych: „MS”	350 000,00 zł
2.	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie / wsparcie dla rodzin: „Mama/Tata, teatr i ja”, „UMK RR”, „ROPS Rodzina”, „UMWM Rodzina”, „UMK MG”, „UMWM CRR”, „Kontakt”, „Porozumienie”, „Widzenia”	220 589,58 zł
3.	Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu: „COPE”	38 871,32 zł
4.	Przeciwdziałanie bezdomności: „Wsparcie Pro domo”, „Z darowizn”	60 623,43 zł
5.	Przeciwdziałanie uzależnieniom: „UMWM Pro domo”, „UMK Pro domo”	306 602,02 zł
6.	Ryczałty orzeczeń sądowych	24 790,00 zł
7.	Koszty ogólnoadministracyjne	4 224,46 zł
8.	Koszty finansowe	0,00 zł
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
	Razem koszty bilansowe	1 005 700,81 zł

3.2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

3.2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy.

3.2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

3.2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Zysk brutto	43 634,83 zł
Dotacje	938 819,56 zł
Koszty pod dotacje	938 819,56 zł
Koszty finansowe NKUP	0,00 zł
Koszty operacyjne NKUP	0,00 zł
Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	0,00 zł
Podatek do urzędu skarbowego	0,00 zł
Zysk netto	43 634,83 zł

3.2.7. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń,
- pozostałych kosztów rodzajowych.

Nie dotyczy.

3.2.8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy.

3.2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

3.2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy.

3.2.11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

3.2.12. Działalność badawczo-rozwojowa

Nie występuje.

3.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

3.4. Inne informacje

3.4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2024 r. Stowarzyszenie nie zatrudniało pracowników na umowę o pracę.

3.4.2. Informacja o wynagrodzeniach wypłacanych oraz należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Stowarzyszenie

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto
1.	Członkowie Zarządu	0,00 zł
2.	Komisja Rewizyjna	107 611,84 zł
	Razem	107 611,84 zł

3.4.3. Transakcje z członkami zarządu oraz organów nadzorczych i ich małżonkami, krewnymi, współnikami

Transakcje z członkami Zarządu:

- zakup usług (dyżur wychowawczy, wsparcie osób opuszczających zakłady karne i areszty śledcze, warsztaty pedagogiczne i konsultacje z osadzonymi, zajęcia wzmacniania motywacji, szkolenia, koordynacja projektów) w kwocie 128 898,16 zł
- zakup usług (mentoring, poradnictwo rodzinne, warsztaty, zajęcia i konsultacje z osadzonymi, terapia i coaching, koordynacja projektów) w kwocie 82 948,30 zł
- ryczałty z tytułu wykonywania orzeczeń sądowych w kwocie 3 440,00 zł.

Transakcje z małżonkami, krewnymi osób będących członkami Zarządu:

- wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia (konsultacje prawne) w kwocie 24 306,78 zł
- ryczałty z tytułu wykonywania orzeczeń sądowych w kwocie 4 800,00 zł.

Transakcje z członkami Komisji Rewizyjnej:

- ryczałty z tytułu wykonywania orzeczeń sądowych w kwocie 4 800,00 zł.

3.4.4. Informacje dotyczące pożyczek oraz innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Stowarzyszenie

Stowarzyszenie nie udzielało pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze.

3.4.5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

3.4.6. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W roku obrotowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

3.4.7. Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Kraków, dnia 31.03.2025 r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Osoby uprawnione do reprezentowania Stowarzyszenia

.....
*Maria Szot – osoba odpowiedzialna
za prowadzenie księgowości*

.....
Barbara Wilamowska – Prezes Zarządu

.....
Agnieszka Szeliga-Żywiol – Wiceprezes Zarządu