

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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

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

Fundacja nie udziela 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

1. a) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Środki pieniężne na r-ku bankowym	7 166 228,74	9 163 068,77
2.	Środki pieniężne w kasie	5 963,29	5 963,29
Razem		7 172 192,03	9 169 032,06

1. b) Należności krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu:		
	– kaucja ZGM	13 202,79	13 202,79
	– z pracownikami (wyplacone zaliczki)	701,40	4 734,40
Razem		13 202,79	17 937,19

1. c) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:

2.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu:		
	a) podatków	37 090,50	30 772,05
	b) ubezpieczeń społecznych	47 603,36	83 309,14
	c) wobec pracowników	139,77	4 592,78
3.	Kredyty	70 131,78	48 040,44
Razem		155 665,33	166 714,41

4. 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

Lp.	Wyszczególnienie	Za 2024 rok obrotowy
1.	Darowizny od osób fizycznych	68 757,40
2.	Darowizny od osób prawnych	24 795,49
3.	PFRON, Dofinansowanie do wynagrodzeń Osób z Niepełnosprawnościami (SODIR/System Obsługi Dofinansowań i Refundacji)	77 653,24
4.	PFRON, zadania zlecane w ramach art. 36 Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej; tryb konkursowy	14 936 311,98
	w tym:	
	a) Projekt Dorki Toruń	3 358 080,81
	b) Projekt Dorki Polska	11 578 231,17
5.	Środki przekazane przez/za pośrednictwem Gminy Miasta Toruń	942 319,51

	w tym:	
	a) na wsparcie zadań publicznych w trybie konkursowym	85 000,00
	b) na wsparcie zadań publicznych w trybie pozakonkursowym (art. 19a Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie)	0,00
	c) dotacje i subwencje oświatowe na działalność punktu przedszkolnego, szkoły przysposabiającej do pracy oraz organizacji wczesnego wspomagania rozwoju	857 319,51
6.	Dotacje Samorządu Powiatowego w Toruniu (tryb konkursowy)	6 000,00
7.	Dotacje Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (tryb pozakonkursowy: art. 19a Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie)	6 000,00
8.	1,5 % podatku od osób fizycznych (razem)	619 341,20
	w tym:	
	a) Leczenie i rehabilitacja konkretnych podopiecznych (subkonta)	587 908,10
	b) Realizacja pozostałych celów statutowych fundacji	433,10 31
9.	Działalność odpłatna (faktury)	888 419,16
10.	Dorotkowy Klub Integracji (składki)	146 070,00
11.	Pozostałe przychody operacyjne	169,00
RAZEM:		17 716 836,98

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Za 2024 rok obrotowy
1.	Koszty realizacji zadań statutowych, w tym:	
	a) organizacja zajęć (wynagrodzenia terapeutów oraz administracji)	13 530 856,34
	b) wynagrodzenie zarządu (w tym wynagrodzenia z tytułu pracy terapeutycznej)	479 195,47

2.	Pozostałe koszty działalności, w tym:	
	a) amortyzacja	35 557,20
	b) materiały	399 270,91
	c) opłaty (czynsz, prowizje bankowe)	288 798,91
	d) usł. rachunkowe, prawne, audyty, poz. usługi	493 171,00
	e) pozostałe koszty (koszty rehabilitacji)	526 117,34
	f) koszty finansowe	6 159,06
RAZEM:		15 759 126,23
w tym		
działalność nieodpłatna		14 795 036,95
działalność odpłatna		964 089,28

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy założycielski 3 000,00 zł

Fundacja fundusz statutowy zwiększa poprzez pozyskiwanie środków w drodze konkursów dla organizacji pozarządowych, darowizn od osób fizycznych i prawnych.

Całość pozyskiwanych środków jest przeznaczona na realizację celów statutowych fundacji.

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 roku sprawozdawczym uzyskała tytułem 1,5% 619 341,20 zł wraz z środkami roku poprzedniego Fundacja poniosła 371 507,05 zł kosztów, które poniosła z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji.

* * *

Dodatkowe informacje

W roku 2025 fundacja poddała się dwóm audytom; oba dotyczyły projektów realizowanych na zlecenie PFRON i obejmowały 90% dokumentacji projektowej, która stanowi zdecydowaną większość całej dokumentacji „Dorotkowa”.

W chwili składania Sprawozdania do NIW „Dorotkowo w dniu 15.07.2025 „Dorotkowo” było w trakcie badania sprawozdania finansowego za rok 2024.

Znaczny wzrost cen usług audytowych i ograniczony budżet „Dorotkowa” na ten cel oraz konieczność realizacji badania w pierwszej połowie roku, gdy badania sprawozdań wykonują też podmioty gospodarcze, będące atrakcyjniejszym klientem dla firm audytorskich niż opp, powodował, że wyłonienie wykonawcy usługi badania sprawozdania finansowego się przedłużyło.

Oferty albo nikt nie składał, albo była zbyt kosztowna (80 tys. zł/1 badanie), albo złożyła je firma, która zerwała wcześniej poczynione ustalenia z „Dorotkowem” i złożyła ofertę z wyższą ceną, której „Dorotkowo” nie było w stanie sfinansować.

Wykonawca został wyłoniony w 06/2025 r., a badanie Sprawozdania za rok 2024 zostało przeprowadzone w terminie do 5.11.2025 r.

Wynik badania nie zmienił Sprawozdania finansowego „Dorotkowa” za rok 2024 r. zatwierdzonego przez Komisję Rewizyjną w dniu 30.06.2024 r. i opublikowanego w bazie Sprawozdań NIW 15.07.2025 r.

Opóźnienie w zakresie badania sprawozdania finansowego i ponownego zatwierdzenia tegoż sprawozdania nastąpiło bez winy Fundacji i z przyczyn od niej niezależnych.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Komisję Rewizyjną 30.06.2025 r. Jednak dla zachowania porządku prawnego w zakresie chronologii, dnia 05.11.2025 Komisja Rewizyjna uchyliła Uchwałę z dnia 30.06.2025 r., zatwierdzając Sprawozdanie za 2024 r. i podjęła uchwałę (05.11.2025) zatwierdzając Sprawozdanie finansowe za 2024 r. po raz drugi.

Sprawozdanie finansowe nie uległo zmianie na skutek przeprowadzonego badania i było zatwierdzone przez Komisję Rewizyjną 30.06.2025 i 05.11.2025 r.

Należy podkreślić, że wszystkie zespoły audytowe, dokonujące badania realizowanych zadań i wydatkowanych środków oceniły pracę „Dorotkowa” i wydatkowanie środków przez „Dorotkowo jako zgodną z założeniami i pozytywną, a finanse „Dorotkowa” jako rzetelne, jasne, zgodne co do treści i formy z przepisami prawa oraz statutem fundacji, a sprawozdania są sporządzane na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie zatwierdzono: 30.06.2025 r., 5.11.2025 r.

Sprawozdanie opublikowano w bazie NIW: 15.07.2025 r.

Korektę Sprawozdania merytorycznego, odnoszącą się do pktu: X.5 opublikowano: 10.02.2026 r.

Data sporządzenia: 2025-03-31

Data zatwierdzenia: 2025-11-05

Biuro Batorego Sp. z o.o., 87-100 Toruń, ul. Batorego 11/1
KRS 0000814672

Katarzyna Dylewska-Kryczka (sprawy ZUS/US; kadry)
Elżbieta Gajewska (główna księgowa)

Wprowadzanie danych do ksiąg: Dorota Maciejewska

Katarzyna Minczykowska-Targowska
Mira Kowalczykiewicz-Brycht
Justyna Słupkowska
Michał Targowski

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