

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2024-01-01	
Okres do	2024-12-31	
Data sporządzenia	2025-03-31	
Kod sprawozdania	SprFinOpWZlotych	
	Kod systemowy	SFJOPZ (1)
	Wersja schemy	1-3
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	FUNDACJA MADEO	
Siedziba	Województwo	Dolnośląskie
	Powiat	Wrocław
	Gmina	Wrocław
	Miejscowość	Wrocław
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Dolnośląskie
	Powiat	Wrocław
	Gmina	Wrocław
	Ulica	Rynek
	Nr budynku	5
	Nr lokalu	
	Miejscowość	Wrocław
	Kod pocztowy	50-106
	Poczta	Wrocław
NIP	8942991101	
KRS	0000346990	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2024-01-01
	Data do	2024-12-31
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:		

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 1. Bieżąco wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, 2. Na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu przez co należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację, to wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, 4. Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z użytkowania wycenia się wg wartości księgowej netto lub w cenie sprzedaży netto, w zależności od tego, która z nich jest niższa. **AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH** 1. Odpisów amortyzacyjnych w Fundacji dokonuje się metodą liniową z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując m.in. poniższe rozwiązania: a. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po miesiącu przyjęcia składnika majątku do użytkowania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową, b. Dla składników majątku o jednostkowej wartości początkowej w przedziale do 10000,00 zł - odpis jednorazowy jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. **NIERUCHOMOŚCI ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZALICZANE DO INWESTYCJI** Wycenia się według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. **ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE** Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. **UDZIAŁY W INNYCH JEDNOSTKACH ORAZ INNE NIŻ NIERUCHOMOŚCI ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZALICZANE DO INWESTYCJI** ZALICZONE DO AKTYWÓW TRWAŁYCH 1. Bieżąco wycenia się według ceny nabycia, 2. Na dzień bilansowy wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. **INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE** 1. Bieżąco wycenia się według ceny nabycia, 2. Na dzień bilansowy wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, 3. W przypadku zmiany wartości (zmniejszenia) inwestycji krótkoterminowych w odniesieniu do ich cen rynkowych, tj. wartości godziwej, oprócz odpisów aktualizujących krótkoterminowe aktywa finansowe (w koszty finansowe), 4. W przypadku zwiększenia wartości inwestycji krótkoterminowych, dla których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, zgodnie z pkt. 3, zmniejsza się dokonany odpis aktualizacyjny maksymalnie do wysokości kwoty uprzednio zarachowanej do kosztów finansowych (w przychody finansowe). **RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH** 1. Na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych nabyte lub powstałe zapasy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, 2. Na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 3. Obliczając koszt wytworzenia Fundacja do kosztów bezpośrednich dolicza koszty pośrednie związane z wytworzeniem produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych, przy czym koszt wytworzenia nie może być wyższy niż cena sprzedaży netto, 4. Fundacja nie prowadzi magazynu, gdyż nie posiada zapasów towarów i materiałów (zapasów). **NALEŻNOŚCI I UDZIELONE POŻYCZKI** 1. Na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, 2. Na dzień bilansowy wycenia się kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 3. Odpisy aktualizujące wartość należności będą dokonywane zgodnie z przepisami UoR. Natomiast na należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym prawdopodobieństwie nieściągalności odpisy aktualizujące dokonuje się po uzyskaniu informacji na temat sytuacji finansowej każdego dłużnika, 4. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący, 5. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, 6. W przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano odpisu aktualizującego wartości należności i krótkoterminowych podlega odpowiednio zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. **ZOBOWIĄZANIA** 1. Na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, 2. Na dzień bilansowy wycenia się kwocie wymagającej zapłaty. **REZERWY** 1. Wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, 2. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania Fundacji, których to kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a przede wszystkim na grożące straty oraz skutki innych zdarzeń, 3. W zależności od okoliczności, z którymi wiąże się przyszłe zobowiązania, wartość tworzonych rezerw zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, 4. Powstanie zobowiązania, na które wcześniej utworzono rezerwę zmniejsza rezerwę, 5. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne. **ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW** 1. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się: a. środki pieniężne otrzymane lub należne od kontrahentów z tytułu świadczeń, które zostaną wykonane w następnych okresach sprawozdawczych, b. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, c. ujemną wartość firmy, d. przyjęte nieodpłatnie, także w drodze darowizny, środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, 2. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne. **ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW** 1. Do czynnych rozliczeń międzyokresowych należy zaliczyć poniesione koszty w danym okresie sprawozdawczym, a które odnoszą się do kilku okresów sprawozdawczych, jeżeli tytuł do ich aktywowania wynika z treści obcego dowodu, stanowiącego ich udokumentowanie, tj.: a. prenumeraty czasopism, b. abonamenty telefoniczne, c. ubezpieczenia, d. niezapłacone, a należne do dnia bilansowego i naliczone przez jednostkę odsetki od środków pieniężnych, w tym lokat bankowych, których termin wymagalności na dzień bilansowy jeszcze nie zapadł, e. koszty związane z utrzymaniem domen Fundacji, 2. Rozliczenia międzyokresowe bierne

obejmują świadczenia, które są uzasadnione ryzykiem gospodarczym i dotyczą kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, których to kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązań, tj. na przyszłe zobowiązania przypadające do zapłaty za zrealizowane dostawy i usługi, za które wykonawca nie był zobowiązany wystawić faktury przed dniem bilansowym. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe zmniejszają koszty okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały. RÓŻNICE KURSOWE Różnice kursowe wycenia się zgodnie z art. 30 UoR.

ustalenia wyniku finansowego

1. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz według typów działalności na kontach zespołu 5 i sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej ustawy. 2. W rachunku zysków i strat firmy ujmują się takie zdarzenia gospodarcze, jak przychody oraz koszty. 3. Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy: - wynik z działalności statutowej, - wynik z działalności gospodarczej, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik z pozostałej działalności operacyjnej oraz finansowej, - obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego. 4. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami (z kont zespołu 5), a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik (koryguje się również o ewentualną zmianę stanu produktów). 5. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe składa się z: i. Bilansu, ii. Rachunku zysków i strat, iii. Informacji dodatkowej. 2. Bilans sporządza się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6 do UoR. 3. Rachunek zysków i strat sporządza się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6 do UoR. 4. Informację dodatkową sporządza się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6 do UoR. 5. Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z UoR.

pozostałe

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, 2. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się rok obrotowy, 3. Księgi rachunkowe prowadzone są przez biuro rachunkowe, 4. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie biura rachunkowego, 5. Księgi rachunkowe otwiera się i zamyka zgodnie z zapisami UoR, 6. Księgi rachunkowe obejmują: i. Dziennik, ii. Konta księgi głównej, iii. Zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych, iv. Księgi pomocnicze. 7. Ewidencja księgowa Fundacji prowadzona jest na kontach syntetycznych i na kontach analitycznych. Zapisy operacji księgowych na kontach analitycznych są przenoszone automatycznie na konta syntetyczne, 8. W zakładowym planie kont występują następujące zespoły kont: i. Zespół 0 - Majątek trwały, ii. Zespół 1- Środki pieniężne oraz krótkoterminowe aktywa finansowe, iii. Zespół 2 - Rozrachunki, roszczenia oraz odpisy na należności, iv. Zespół 3 - Materiały i towary, v. Zespół 4 - Koszty według rodzajów i ich rozliczenie, vi. Zespół 5 - Koszty według typów działalności i ich rozliczenie, vii. Zespół 6 - Produkty i rozliczenia międzyokresowe, viii. Zespół 7 - Przychody i koszty związane z ich osiągnięciem, ix. Zespół 8 - Kapitały własne, fundusze specjalne i wynik finansowy, x. Zespół 9 - Konta pozabilansowe. 9. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk stosowanych kont syntetycznych powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego. 10. Konta ksiąg pomocniczych, zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej, prowadzi się w miarę potrzeb. Fundacja stosuje na kontach ksiąg pomocniczych jednostki pieniężne. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla: i. Środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych, ii. Rozrachunków z kontrahentami, iii. Rozrachunków z pracownikami, iv. Operacji zakupu, v. Kosztów, vi. Operacji gotówkowych. 11. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i 5. 12. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawionego przez kierownika jednostki (członka zarządu). 13. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Fundacja jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy, 14. Rezerwy i odpisy aktualizujące sporządza się na koniec kolejnych okresów sprawozdawczych zgodnie z przepisami UoR, 15. Fundacja odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, 16. Fundacja do wyceny instrumentów finansowych stosuje wyłącznie przepisy UoR, 17. Koszty ewentualnych prac rozwojowych zalicza się do kosztów uzyskania przychodów w miesiącu, w którym zostały poniesione.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 109 036,67	3 594 584,83	-
• Aktywa trwałe	40 000,00	0,00	-
•• Wartości niematerialne i prawne	40 000,00	0,00	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	-
•• Należności długoterminowe	0,00	0,00	-
•• Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-
• Aktywa obrotowe	2 069 036,67	3 594 584,83	-
•• Zapasy	0,00	0,00	-
•• Należności krótkoterminowe	15 008,21	13 547,64	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	2 054 028,46	1 244 037,19	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 337 000,00	-
• Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	-
Pasywa razem	2 109 036,67	3 594 584,83	-
• Fundusz własny	2 054 314,00	3 554 161,16	-
•• Fundusz statutowy	2 300,00	2 300,00	-
•• Pozostałe fundusze	0,00	0,00	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 551 861,16	1 600 161,96	-
•• Zysk (strata) netto	-1 499 847,16	1 951 699,20	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 722,67	40 423,67	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	-
•• Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	54 722,67	40 423,67	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat			
Przychody z działalności statutowej	7 552 879,20	5 366 757,20	-
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 552 879,20	5 366 757,20	-
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	-
• Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	-
Koszty działalności statutowej	8 614 849,37	2 920 146,48	-
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 614 849,37	2 920 146,48	-
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	-
• Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	-
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-1 061 970,17	2 446 610,72	-
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	-
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	-
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	-
Koszty ogólnego zarządu	437 876,99	494 911,51	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-1 499 847,16	1 951 699,21	-
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,01	-
Przychody finansowe	0,00	0,00	-
Koszty finansowe	0,00	0,00	-
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-1 499 847,16	1 951 699,20	-
Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
Zysk (strata) netto (M - N)	-1 499 847,16	1 951 699,20	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	informacja dodatkowa	
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	ID.pdf

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

INFORMACJA DODATKOWA

FUNDACJA MADEO

31-12-2024

- 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 posiada następujące zobowiązania finansowe:

- Rozrachunki z tyt. dostaw i usług: **24 805,55 zł**
- Rozrachunki z tyt. należności publicznoprawnych: **8 917,12 zł**
- Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń: **21 000,00 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**

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**

AKTYWA TRWAŁE (z podziałem wg stanu na koniec 2023 i 2024)

A. Aktywa trwałe		40 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne		40 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		40 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA OBROTOWE (z podziałem wg stanu na koniec 2023 i 2024)

B. Aktywa obrotowe	3 594 584,83	4 406 036,67
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	13 547,64	15 008,21
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	13 547,64	15 008,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 865,13	7 873,22
- do 12 miesięcy	6 865,13	7 873,22
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	6 682,51	7 134,99
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 244 037,19	2 054 028,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 244 037,19	2 054 028,46
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 244 037,19	2 054 028,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 244 037,19	2 054 028,46
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 337 000,00	

PASYWA (FUNDUSZ WŁASNY) (z podziałem wg stanu na koniec 2023 i 2024)

A. Kapitał (fundusz) własny	3 554 161,16	2 054 314,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 300,00	2 300,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
- w tym nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
- w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 600 161,96	3 551 861,16
VI. Zysk (strata) netto	1 951 699,20	-1 499 847,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

PASYWA (ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA) (z podziałem wg stanu na koniec 2023 i 2024)

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 423,67	54 722,67
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 423,67	54 722,67
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	40 423,67	54 722,67
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	20 085,26	24 805,55
- powyżej 12 miesięcy	20 085,26	24 805,55
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 256,74	8 917,12
h) z tytułu wynagrodzeń	11 081,67	21 000,00
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

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

PRZYCHODY Z NIEDOPŁATNEJ DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO

Lp	Nazwa	w zł
1	Dotacje, subwencje	0,00
2	Darowizny	0,00
3	Zbiórki publiczne	0,00
4	Odpis 1% z PDOF	7 552 879,20
		suma
		7 552 879,20

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

Lp	Nazwa	w zł
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 614 849,37
2	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU, w tym:	437 876,99
	KOZ - opłaty bankowe	999,80
	KOZ - usługi księgowe	16 500,00
	KOZ - opłaty skarbowe	367,00
	KOZ - najem lokalu	30 595,22
	KOZ - usługi internetowe	2 255,82
	KOZ - usługi prawne	93 480,00
	KOZ - wynagrodzenia zarządu	71 469,23
	KOZ - inne usługi obce	4 231,20
	KOZ - najem samochodu	36 793,32
	KOZ - umowy o pracę	15 338,56
	KOZ - składki ZUS zakł.	2 750,20
	KOZ - wynagrodzenia Rady Fundacji	83 869,21
	KOZ - usługi transportowe	5 004,35
	KOZ - koszty eksploatacji samochodów	14 607,90
	KOZ - usługi PR	49 200,00
	KOZ - ubezpieczenia samochodów	4 843,00
	KOZ - Usługi noclegowe	4 920,28
	KOZ - usługi obce dla samochodów	651,90
		suma
		9 052 726,36

PODZIAŁ KOSZTÓW W UKŁADZIE RODZAJOWYM

Lp	Nazwa	w zł
1	Komputery i części komputerowe	27 600,00
2	Koszty eksploatacji samochodów	10 747,97
3	Domeny www/usługi internetowe	2 255,82
4	Inne usługi obce	4 206,60
5	Usługi księgowe	16 500,00
6	Opłaty i prowizje bankowe	999,80
7	Usługi doradcze	282 900,00
8	Usługi najmu	30 595,22
9	Usługi obce dla samochodów	651,90
10	Najem samochodów	40 653,25
11	Usługi promocji 1% na platformie BING	850 766,14
12	Usługi transportowe	5 004,35
13	Usługi prawne	93 480,00
14	Usługi notarialne	24,60
15	Usługi PR	49 200,00
16	Usługi noclegowe	4 920,28
17	Analiza danych	110 000,00
18	Opłaty sądowe i skarbowe	17,00
19	Inne podatki	350,00
20	Umowy o pracę	15 338,56
21	Umowy o dzieło	53 190,00
22	Umowy z organami	155 338,44
23	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 750,2
24	Kampania 1%	6 804 393,23
25	Udzielone darowizny/pomoc finansowa	486 000,00
26	Ubezpieczenia samochodów	4 843,00
		suma
		9 052 726,36

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji nie zmienił się i wynosi 2 300 zł

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym:
7 552 879,20 zł

Koszty z tyt. kampanii 1%: **6 804 393,23 zł**

Koszty z tyt. promocji 1% na platformie BING: **850 766,14 zł**

Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

- wydatki z tyt. kosztów kampanii 1%: **4 467 393,23 zł**
- wydatki z tyt. promocji na platformie BING: **850 766,14 zł**
- wydatki na koszty administracyjne: **442 976,56 zł**
- wydatki na koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **981 752,00 zł**

analiza bezpieczeństwa Państwa i Europy	380 600,00 zł
publikacje o tematyce wschodniej	87 552,00 zł
sprzęt komputerowy	27 600,00 zł
udzielone darowizny	486 000,00 zł

Łącznie wydatkowano środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:
6 742 887,93 zł

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

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