

FUNDACJA POMOCY PSYCHOLOGICZNEJ I EDUKACJI SPOŁECZNEJ RAZEM

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA POMOCY PSYCHOLOGICZNEJ I EDUKACJI SPOŁECZNEJ RAZEM

Siedziba: WARSZAWA SMOLNA 13/402, 00-375

Forma prawna:

fundacja

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 1132870951

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000484286

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):

1. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Wynik finansowy ustala się, a sprawozdanie finansowe sporządza w taki sposób, by za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Środki niskocenne, których cena nabycia nie przekroczyła kwoty 10.000 zł są umarzane w 100% jednorazowo.

b) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do umorzenia wartości wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych przez Fundację stosuje się amortyzację metodą liniową.

c) Majątek finansowy wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości

d) Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyrażone w złotych polskich wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie wg wartości nominalnej, wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

e) Należności i roszczenia wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie według wartości podlegającej zapłacie, pomniejszonej o odpisy aktualizujące, wyrażone w walutach po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

f) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy i wykazuje w bilansie w wartościach podlegającej zapłacie powiększonych o odsetki, wyrażone w walucie po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Ustalenia wyniku finansowego:

Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat, organizacja sporządza go w wariantach kalkulacyjnym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości”.

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		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	126 567,42	47 352,64
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	20 105,35	18 551,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	106 462,07	28 801,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	126 567,42	47 352,64

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	114 418,02	44 420,16
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	43 420,16	40 676,17
IV. Zysk (strata) netto	69 997,86	2 743,99
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 149,40	2 932,48
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 149,40	2 932,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	126 567,42	47 352,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	1 267 253,95	1 066 496,31
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	827 180,00	802 977,38
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	440 073,95	263 518,93
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	1 182 178,10	1 062 432,14
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	759 209,71	688 637,04
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	422 968,39	373 795,10
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	85 075,85	4 064,17
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)	85 075,85	4 064,17
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne	15 068,57	588,28
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	9,42	731,90
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	69 997,86	2 743,99
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	69 997,86	2 743,99

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORM_DODATK_Fundacja_RAZEM_2025.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:

Fundacja Pomocy Psychologicznej i Edukacji Społecznej RAZEM

z siedzibą:

ul Smolnej 13 lok. 402

00-375 Warszawa

Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji: 12.11.2013 r.

KRS: 0000484286.

NIP 1132870951

REGON 146975056

Dane członków Zarządu Fundacji:

- ✓ Rejent Tomasz – Prezes Zarządu,
- ✓ Krawiarz Magdalena – Wiceprezes Zarządu

Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji jest:

- przeciwdziałanie patologiom społecznym,
- pomoc osobom i ich rodzinom ze środowisk zagrożonych wykluczeniem społecznym, alkoholizmem, narkomanią, pomoc dzieciom i młodzieży z **HIV**,
- prowadzenie działalności na rzecz poprawy jakości życia, ochrony i promocji zdrowia, niesienie pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych, promocja i organizacja wolontariatu,
- upowszechnianie i ochrona praw kobiet i mężczyzn, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- wspieranie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych, działanie na rzecz osób niepełnosprawnych i starszych,
- działalność na rzecz mniejszości narodowych i w zakresie poszanowania praw człowieka i obywatela, upowszechnianie kultury i sztuki, kultury fizycznej i sportu,
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami.

- 2) Czas trwania Fundacji nie jest ograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2025-31.12.2025**
- 4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
- 5) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
- 6) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.
- 7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Zarządu wprowadzającej:

1. Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych;
2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego;
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
4. wykaz ksiąg rachunkowych;
5. dokumentację systemu przetwarzania danych;
6. system ochrony danych i ich zbiorów;
7. zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów;
8. dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1

- 1) W ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Fundacja nie ma długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.
- 2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wiczyście.
- 3) Fundacja nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu.
- 4) Fundacja nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Posiadane środki pieniężne: BNP Paribas Bank S.A. 106.462,07 zł.

5) Fundusz podstawowy wpłacony wynosi 1.000,00 zł.

Wyszczególnienie fundatorów	Wartość funduszu
Razem:	1.000,00
Rejent Tomasz	500,00
Samson Kamila	500,00

6) Zysk bilansowy zwiększa fundusz własny w następnym okresie sprawozdawczym.

7) Fundacja nie utworzyła rezerw.

8) Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

9) Fundacja nie ma zobowiązań i należności długoterminowych.

10) Zobowiązania krótkoterminowe Fundacji: **12.149,40 zł.**

11) Należności krótkoterminowe Fundacji: **20.105,35 zł.**

12) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują

13) Rozliczenia międzyokresowe biernie występują, rozliczenia międzyokresowe biernie nie występują.

14) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.

15) Zobowiązania warunkowe nie występują – jednostka nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Stan środków własnych na dzień 31-12-2025 rok

Rachunki bankowe w BNP Paribas

Konto podstawowe: 106.462,07 zł

Konto pomocnicze do projekty NAWYKI: 0,00 zł

Część 2

1) PRZYCHODY

Fundacja nie uzyskuje przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów. Fundacja uzyskała przychody w 2025 roku w wysokości **1.268.044,45 zł**, w tym:

a) z tytułu działalności nieodpłatnej, **827.180,00 zł**:

Urząd Marszałkowski woj. mazowieckiego – 77.500,00 zł
Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie – 66.000,00 zł
Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej – 169.000,00 zł
Urząd m.st. Warszawy – 183.680,00 zł
Narodowy Instytut Wolności – 84.000,00 zł
Kancelaria Prezesa Rady Ministrów – 175.000,00 zł
Fundacja PZU – 72.000,00 ZŁ

b) z działalności odpłatnej, **391.852,00 zł**:

Psychoterapia – 259.442,00 zł
Szkolenia – 132.410,00 zł
- środki na realizację Programu Praktyk Społeczno-Użytecznych przez **Federację MAZOVIA** – 56.000,00 zł
- wpłaty za szkolenia – 26.850,00 zł
- Szkoła Psychologa – 49.560,00zł

c) z tytułu darowizn, **49.012,45 zł**:

Darowizny pieniężne osób fizycznych – **16.761,00**

Darowizny od osób prawnych: **49.012,45 zł**

w tym darowizna od

- ACCENTURE Sp. z o.o. – 10.000,00 zł

- CENTRUM INICJATYW LOKALNYCH – 11.436,00 zł

Ponadto

- Zrzutka.pl – 452,64 zł
- zbiórka publiczna – 9.260,41 zł
- wpłacam.ngo.pl – 1.082,40 zł.

d) Przychody z działalności gospodarczej 0,00 zł

e) Pozostałe przychody operacyjne 0,00 zł

f) Przychody finansowe 0,00 zł

2) KOSZTY

a) Koszty realizacji zadań statutowych 1.182.178,10 zł.

➤ Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (dotacje) – 759.209,71 zł

➤ Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego – 422.968,39 zł

b) Koszty działalności gospodarczej 0,00 zł

c) Koszty ogólnego zarządu 0,00 zł.

d) Pozostałe koszty operacyjne 15.068,57 zł

e) Koszty finansowe 9,42 zł

Część 3

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania w przepływie środków pieniężnych.

Część 4

1) Fundacja nie zatrudnia pracowników na podstawie umów o pracę.

2) Fundacja podpisuje umowy cywilnoprawne (zlecenia i o dzieło) i w ramach tych umów Fundacja wypłaciła w ramach działalności statutowej na kwotę brutto **277.225,80 zł** dla 16 wykonawców umów

3) Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń ze stosunku pracy i nie jest zobowiązana do wypłat z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

4) Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.