

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 1132917279	KRS 0000635116	

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od01-01-2024		Data do31-12-2024	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA "KONFLIKT"			
Siedziba podmiotu			
WojewództwoMAZOWIECKIE		PowiatWARSZAWSKI	
GminaM.ST.WARSZAWA		MiejscowośćWARSZAWA	
Adres			
KrajPOLSKA		WojewództwoMAZOWIECKIE	
PowiatWARSZAWSKI		GminaM.ST.WARSZAWA	
UlicaALEJA NIEPODLEGŁOŚCI		Nr domu118	Nr lokalu89
MiejscowośćWARSZAWA	Kod pocztowy02-577	PocztaWARSZAWA	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2024** data do **31-12-2024**

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- ☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- ☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne

2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej /nadwyżkę pierwszej opłaty nad opłatą roczną w przypadku, gdy prawo zostało odpłatnie nabyte od gminy. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 10-75 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 4-40 lat

Środki transportu 5-15 lat

Inne środki trwałe 4-10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania

4. Leasing Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metoda liniowa przez okres trwania leasingu. Stowarzyszenie nie jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje się do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

5. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metoda "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.

7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polski przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu roboczym poprzedzającym dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

9. Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się równowartość należnych środków z tytułu zawartych umów darowizn na realizację celów statutowych (darowizn finansowych i rzeczowych) oraz otrzymanych środków z tytułu darowizn celowych na projekty pomocowe, których realizacja nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

10 Fundusz Statutowy

Fundusz założycielski jest określany w akcie założycielskim Fundacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Uznawanie przychodów

Do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi

przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także

kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje, subwencje.

Koszty statutowe

Koszty działalności statutowej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem Fundacji

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Dochody podatników, których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych na rzecz budowy dróg i sieci telekomunikacyjnej na wsi oraz zaopatrzenia wsi w wodę, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz kultu religijnego - w części przeznaczonych na te cele są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Ponadto na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 40 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych wolne od podatku są składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych - w części nieprzeznaczonych na działalność gospodarczą. (Dz.U. 1992 Nr 21 poz.86).

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w oparciu o załącznik 6, który jest przeznaczony dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tejże ustawy.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2024	2023
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	3 000,00	3 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 000,00	3 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	986 195,83	555 583,50
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	39 791,37	40 239,37
III.	Inwestycje krótkoterminowe	946 404,46	515 344,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	989 195,83	558 583,50
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	600 572,41	291 383,87
I.	Fundusz statutowy	2 100,00	2 100,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	289 283,87	187 184,18
IV.	Zysk (strata) netto	309 188,54	102 099,69
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	388 623,42	267 199,63
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 659,62	13 028,49
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	368 963,80	254 171,14
	Pasywa razem	989 195,83	558 583,50

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przychody z działalności statutowej	1 379 415,41	1 124 967,74
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 379 415,41	1 124 967,74
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	1 067 822,87	1 028 753,99
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 036 541,78	1 028 753,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	31 281,09	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	311 592,54	96 213,75
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	6 524,11	899,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	305 068,43	95 314,75
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	4 326,61	6 784,94
L.	Koszty finansowe	206,50	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	309 188,54	102 099,69
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	309 188,54	102 099,69