

Stowarzyszenie Akademia
Rozwoju Filantropii w Polsce
ul. Marszałkowska 6 lok. 6, 00-590 Warszawa

Sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

I.	OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	2
II.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
III.	BILANS.....	6
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
V.	INFORMACJA DODATKOWA	8

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 15.12.2017r. poz. 2342, z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do w/w ustawy Zarząd Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2025 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku,
4. Informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

Zarząd Stowarzyszenia

Dorota Brewczyńska

Paweł Łukasiak

Tomasz Bruski

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Nazwa Stowarzyszenia:	Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce
Siedziba i adres :	00-590 Warszawa, ul. Marszałkowska 6 lok. 6
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	21 czerwca 2002 roku
Numer KRS:	0000118794
Numer NIP:	5262171840
Numer REGON:	012988835
Kod PKD:	9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
Zarząd Stowarzyszenia:	Paweł Łukasiak – Prezes Zarządu Dorota Brewczyńska – Członek Zarządu Tomasz Bruski – Członek Zarządu
Komisja Rewizyjna	Witold Salwach Joanna Staręga – Piasek Filip Dopierała

Celem działalności Stowarzyszenia jest

Celem Stowarzyszenia jest propagowanie i pobudzanie prospołecznych postaw filantropijnych, w szczególności podejmowanie działań na rzecz współpracy między sektorami: przedsiębiorców, organizacji pozarządowych i administracji publicznej, w tym samorządów oraz wspieranie takich działań podejmowanych przez organizacje o celach niezarobkowych i społeczności lokalne – w zakresie rozwoju filantropii.

Czas trwania działalności Stowarzyszenia

Czas trwania działalności Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce jest w myśl statutu Stowarzyszenia nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności statutowej. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenie działalności organizacji. W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego kierownictwo organizacji nie odnotowało negatywnego wpływu wojny w Ukrainie trwającej od 24 lutego 2022 r. Pomimo to kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ na działalność Stowarzyszenia. Ponadto nie są znane inne okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenia.

Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (polityka) rachunkowości

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 Stowarzyszenia, wprowadzającej ją do stosowania od początku roku obrotowego i obejmującą:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
 - a) założowy plan kont,
 - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,

Założowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek pozarządowych, którym odrębne ustawy przyznają zdolność prawną z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

1. Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
2. Stowarzyszenie ustala w rachunku zysków i strat wynik finansowy netto w sposób następujący: jako różnicę pomiędzy przychodami i kosztami, która po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększa lub zmniejsza odpowiednio fundusz statutowy,
3. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego, nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Przez aktywa finansowe rozumie się: aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

31-12-2024	31-12-2025
EUR 4,2730	EUR 4,2267
USD 4,1012	USD 3,6016

2. Jednostki uczestnictwa i obligacje długoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Jednostki uczestnictwa i obligacje krótkoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
3. Należności i roszczenia wykazano w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz umów dotacyjnych wykazano w kwocie należnej do zapłaty.
5. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.
6. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
7. Środki trwałe są wykazywane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie. Środki trwałe amortyzowane są przez okres ich ekonomicznego użytkowania. Celem ustalenia stawek, ARFP posługuje się stawkami określonymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł umarzane są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100% w miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
8. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw w związku z niewykorzystanymi urlopami wypoczynkowymi.
9. Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: składki członkowskie, darowizny, dotacje, donacje, granty, ujmowane w okresach których dotyczą.
10. Do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty ogólnego zarządu jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, które pełnią funkcje administracyjne, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym. Pozostałe koszty uznawane są w okresie, którego dotyczą.
11. Stowarzyszenie stosuje zasadę ostrożnej wyceny i zasadę istotności w przedziale 1% sumy bilansowej.

III. BILANS

Bilans STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku

AKTYWA		Nota	Stan na 31 grudnia 2024	Stan na 31 grudnia 2025
A	Aktywa trwałe		935 660,38	886 641,82
I	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2	928 126,66	879 108,10
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3	7 533,72	7 533,72
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		14 726 614,46	12 855 210,65
I	Zapasy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4	33 311,82	47 993,95
III	Inwestycje krótkoterminowe	5-6	14 685 983,90	12 802 244,70
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	7 318,74	4 972,00
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy			
AKTYWA razem			15 662 274,84	13 741 852,47
PASywa		Nota	Stan na 31 grudnia 2024	Stan na 31 grudnia 2025
A	Fundusz własny		11 948 780,41	11 368 328,25
I	Fundusz statutowy		11 728 379,83	11 948 780,41
II	Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto		220 400,58	-580 452,16
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 713 494,43	2 373 524,22
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8	9 312,16	12 828,52
IV	Rozliczenia międzyokresowe	7	3 704 182,27	2 360 695,70
PASywa razem			15 662 274,84	13 741 852,47

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE
z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2025 roku
A Przychody z działalności statutowej	10	6 719 589,44	8 091 821,16
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		6 719 589,44	8 091 821,16
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B Koszty działalności statutowej	9	6 644 572,68	8 039 895,27
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 644 572,68	8 039 895,27
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		75 016,76	51 925,89
D Przychody z działalności gospodarczej		0,00	0,00
E Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		0,00	0,00
G Koszty ogólnego zarządu		325 982,56	167 493,55
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		-250 965,80	-115 567,66
I Pozostałe przychody operacyjne	11	47 200,41	4 489,96
J Pozostałe koszty operacyjne	12	920,51	7,01
K Przychody finansowe	13	417 407,04	128 797,84
L Koszty finansowe	14	-7 679,44	598 165,29
M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		220 400,58	-580 452,16
N Podatek dochodowy		0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M-N)		220 400,58	-580 452,16

V. 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.

Nie wystąpiły

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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.

Nie wystąpiły

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
 - a) Nota nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy oraz z tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
 - b) Nota nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.
 - c) Nota nr 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych.
 - d) Nota nr 4 Struktura należności krótkoterminowych.
 - e) Nota nr 5 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych).
 - f) Nota nr 6 Środki pieniężne.
 - g) Nota nr 7 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.
 - h) Nota nr 8 Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych.

Nota 1

Wyszczególnienie	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym amortyzacja			0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe							2. Wyposażenie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
		a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych w wieczystocie)	b) grunty użytkowane w wieczystocie	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe		
Wartość brutto na początek okresu	1 561 693,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	160 149,00	0,00	199 199,91	1 760 893,14
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00								0,00
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 561 693,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	160 149,00	0,00	199 199,91	1 760 893,14
Umorzenie na początek okresu	633 566,57	0,00	0,00	353 933,43	268 956,54	10 676,60	0,00	199 199,91	832 766,48
Zwiększenia	49 018,56	0,00	0,00	16 988,76	0,00	32 029,80	0,00	0,00	49 018,56
– w tym amortyzacja	49 018,56			16 988,76		32 029,80			49 018,56
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Umorzenie na koniec okresu	682 585,13	0,00	0,00	370 922,19	268 956,54	42 706,40	0,00	199 199,91	881 785,04
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00								0,00
Wykorzystanie	0,00								0,00
Rozwiązanie	0,00								0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	928 126,66	0,00	0,00	778 654,26	0,00	149 472,40	0,00	0,00	928 126,66
Wartość netto na koniec okresu	879 108,10	0,00	0,00	761 665,50	0,00	117 442,60	0,00	0,00	879 108,10

Nota 3

Wyszczególnienie	3. Długoterminowe aktywa finansowe					Inwestycje długoterminowe razem
		a) w jednostkach powiązanych		b) w pozostałych jednostkach		
			– udziały lub akcje		– inne papiery wartościowe	
Wartość brutto na początek okresu	57 533,72	50 000,00	50 000,00	7 533,72	7 533,72	57 533,72
– w tym w cenie nabycia	57 533,72	50 000,00	50 000,00	7 533,72	7 533,72	57 533,72
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00		0,00		0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00		0,00		0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00		0,00
Wartość brutto na koniec okresu	57 533,72	50 000,00	50 000,00	7 533,72	7 533,72	57 533,72
Odpisy aktualizujące na początek okresu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		50 000,00
Zwiększenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Wartość netto na początek okresu	7 533,72	0,00	0,00	7 533,72	7 533,72	7 533,72
Wartość netto na koniec okresu	7 533,72	0,00	0,00	7 533,72	7 533,72	7 533,72

Nota 4

Struktura należności krótkoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	33 311,82	47 993,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	33 311,82	47 993,95
- podatek VAT	327,44	47 752,95
- pozostałe	32 984,38	241,00
	33 311,82	47 993,95

Nota 5

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
		b) w pozostałych jednostkach		
			– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	7 451 227,58	7 451 227,58	7 451 227,58	7 451 227,58
– w tym w cenie nabycia	7 510 758,94	7 510 758,94	7 510 758,94	7 510 758,94
Zwiększenia	57 066,05	57 066,05	57 066,05	57 066,05
– nabycie	57 066,05	57 066,05	57 066,05	57 066,05
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00
Zmniejszenia	745 263,96	745 263,96	745 263,96	745 263,96
– sprzedaż	745 263,96	745 263,96	745 263,96	745 263,96
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00
Stan na koniec okresu	6 763 029,67	6 763 029,67	6 763 029,67	6 763 029,67
Wartość rynkowa inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2025				7 723 984,90

Nota 6

Wyszczególnienie	31 grudnia 2024	31 grudnia 2025
Kasa krajowych środków pieniężnych	6 276,66	7 684,88
Rachunki bankowe PLN	2 418 863,69	659 717,35
Rachunki bankowe walutowe	824 195,82	310 452,80
Lokaty PLN	700 000,00	2 000 000,00
Lokaty w walucie	3 285 420,15	3 061 360,00
RAZEM	7 234 756,32	6 039 215,03

Nota 7

Wyszczególnienie	31 grudnia 2024	31 grudnia 2025
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	7 318,74	4 972,00
– Projekt: MOTT	1 312,50	4 972,00
– Projekt: polisa ubezpieczenie	4 744,00	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	1 168,00	0,00
– naliczone odsetki od lokat	94,24	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	3 704 182,27	2 360 695,70
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 704 182,27	2 360 695,70
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	3 704 182,27	2 360 695,70
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIII	867 993,53	424 826,56
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIV	800 000,00	858 276,30
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW IX	1 037 723,30	0,00
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW X	0,00	1 073 264,30
– Projekt: MOTT	998 465,44	0,00
– Projekt: Charities Aid Foundation	0,00	472,89
– Projekt: Fundusz Wieczysty im.Olgi Rok	0,00	1 000,00
– Projekt: Fundundusz Wieczysty im.A.Brodzkiej	0,00	2 855,65

Nota 8

Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych długoterminowe	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych długoterminowe	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
3. Wobec jednostek powiązanych krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
4. Wobec pozostałych jednostek krótkoterminowe	9 312,16	12 828,52
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 599,00	0,00
– do 12 miesięcy	1 599,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	4 370,49	3 304,60
- podatek dochodowy od osób fizycznych	640,00	248,00
- ZUS	2 085,49	2 055,60
- PPK	1 645,00	1 001,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	3 342,67	9 523,92
Razem	9 312,16	12 828,52

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.

- a) Nota nr 9 Zestawienie kosztów działalności statutowej (wraz z kosztami administracyjnymi)
- b) Nota nr 10 Zestawienie przychodów działalności statutowej
- c) Nota nr 11 Pozostałe przychody operacyjne
- d) Nota nr 12 Pozostałe koszty operacyjne
- e) Nota nr 13 Przychody finansowe
- f) Nota nr 14 Koszty finansowe.

Nota 9**Zestawienie kosztów działalności statutowej**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2024	Koszty roku 2025
Koszty działalności statutowej ARF	299 917,96	169 265,80
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIII	4 611 082,83	811 366,97
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIV	0,00	3 771 723,70
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOŚCI	58 952,65	49 203,72
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	48 113,03	54 083,18
Projekt: MOTT	818 243,99	1 400 615,44
Projekt: FUNDACJA Santander GD	0,00	55 000,00
Projekt: Fundacja PKO Banku Polskiego	0,00	99 308,58
Projekt: Charities Aid Foundation (CAF)	0,00	4 592,76
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	25 000,00
Projekt: Fundacja WWF	0,00	40 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	182 590,04	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW IX	618 273,76	1 083 379,00
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	29 976,49	22 083,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	1 136,01	5 000,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY Microsoft	163,01	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	20 384,37	15 144,35
Projekt: TGE	246 721,10	596 622,32
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	10 000,00	5 000,00
RAZEM	6 970 555,24	8 207 388,82

Nota 10**Zestawienie przychodów działalności statutowej**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2024	Przychody roku 2025
Otrzymane składki	250,00	70,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIII	4 611 082,83	811 366,97
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIV	0,00	3 771 723,70
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOŚCI	141 550,00	65 613,10
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	76 000,00	82 000,00
Projekt: MOTT	818 243,99	1 400 615,44
Projekt: Fundacja PKO Banku Polskiego	0,00	99 308,58
Projekt: Charities Aid Foundation (CAF)	0,00	4 592,76
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	25 000,00
Projekt: Fundacja WWF	0,00	40 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW IX	618 273,76	1 083 379,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	182 590,04	0,00
Projekt: FUNDACJA Santander GD	0,00	55 000,00
Projekt: TGE	214 903,82	628 007,26
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	26 695,00	15 144,35
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	0,00	5 000,00
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	5 000,00	5 000,00
RAZEM	6 719 589,44	8 091 821,16

Nota 11**Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2024	Przychody roku 2025
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 200,41	4 489,96
1) zaokrąglenia VAT	0,00	858,04
3) zwrot niewykorzystanych środków z lat ubiegłych	0,00	0,00
4) inne, w tym odszkodowania	2 200,41	3 631,92
RAZEM	47 200,41	4 489,96

Nota 12**Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2024	Koszty roku 2025
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	920,51	7,01
1) pozostałe	920,51	6,96
2) zaokrąglenia VAT	0,00	0,05
RAZEM	920,51	7,01

Nota 13**Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2024	Przychody roku 2025
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	60 371,64	71 731,79
– odsetki od lokat	60 099,40	71 826,03
– odsetki naliczone od lokat	94,24	-94,24
– odsetki pozostałe	178,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	153 230,50	0,00
– umorzenie jednostek uczestnictwa	0,00	0,00
– rachunek powierniczy	153 230,50	0,00
IV. Przychody z inwestycji	50 065,36	57 066,05
– premie inwestycyjne	50 065,36	57 066,05
V. Inne, w tym:	390 179,37	0,00
– zrealizowane różnice kursowe	153 068,95	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	670,59	0,00
RAZEM	417 407,04	128 797,84

Nota 14**Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2024	Koszty roku 2025
I. Odsetki, w tym:	0,24	0,00
– odsetki od nieterminowych płatności	0,24	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	144 899,79
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	0,00	0,00
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	0,00	144 899,79
IV. Inne, w tym:	-7 679,68	453 265,50
– zrealizowane różnice kursowe	0,00	424 466,46
– niezrealizowane różnice kursowe	-10 064,26	25 540,31
– inne	2 384,58	3 258,73
RAZEM	-7 679,44	598 165,29

5) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia jest powiększany/pomniejszany o zyski/straty organizacji.

6) 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 sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nie dotyczy

7) 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.

Zarząd Stowarzyszenia

Dorota Brewczyńska

Paweł Łukasiak

Tomasz Bruski

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło