

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 9 3 0 0 1 1 4 3 2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 9 6 3 5 7</u>	sprawozdanie wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA NA RZECZ ZAPOBIEGANIA NARKOMANII "MARATON"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	WARSZAWA
Ulica	ELEKTORALNA	Nr domu	26
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-892
		Poczta	WARSZAWA
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 (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> 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

Blank area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

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)

Wartości niematerialne i prawne. W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych i odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych. Do wartości 10,000zł odnoszone w koszty zużycia materiałów. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu WNP do używania. Środki trwałe. Rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały według stawek podatkowych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Do wartości 10 000 zł odnoszone w koszty materiałów. Należności. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył. Zobowiązania. Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Wyłączeniu z powyższej reguły podlegają zobowiązania finansowe, których (zgodnie z warunkami umowy) uregulowanie następuje drogą wydania aktywów finansowych innych, niż środki pieniężne lub drogą wymiany na instrumenty finansowe. Środki pieniężne. Wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne. Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia: -długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej, niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, -krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej, niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Rozliczenia międzyokresowe przychodów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków udokumentowanych fakturami z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. w bilansie odniesionych w aktywach, należności krótkoterminowe.

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody i zyski

Za przychody Fundacja uznaje wszelki wpływ pieniężny i rzeczowy od darczyńców, dotacji z gmin, wpłat z nawiązek sądowych i działalności gospodarczej. Przychody te wydatkowane są wyłącznie na cele statutowe fundacji.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu przychodów statutowych, działalności gospodarczej i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),

2. wynik operacji finansowych,

3. wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi dotyczącymi fundacji i organizacji pożytku publicznego

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prowadzonych w roku obrotowym 2020 roku ksiąg rachunkowych zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości dla jednostek mikro oraz Ustawą z dnia 11.07.2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości. R.Z.i.S. sporządzony jest metodą porównawczą. Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji jest:-gromadzenie środków finansowych i materialnych na rzecz zapobiegania patologiom społecznym, w tym narkomanii i alkoholizmu-upowszechnianie wiedzy teoretycznej i osiągnięć praktycznych w zakresie walki z patologiami społecznymi-rozwiązywanie podstawowych problemów osób uzależnionych-działalność na rzecz zwiększania poziomu świadomości i wiedzy o narkotykach-reprezentowanie interesów rodzin osób uzależnionych na zewnątrz-prowadzenie działalności pożytku publicznego⁵. Cele statutowe organizacji:a) tworzenie miejsc pracy dla osób uzależnionych, niepełnosprawnych i ich rodzinb) pomoc socjalna dla osób uzależnionychc) przyuczanie do zawodud) tworzenie jednostek terenowych

Pozostałe (*opcjonalnie*)

brak informacji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

brak

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	120 718,89	120 718,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	8 749,36	8 749,36
IV.	Inwestycje długoterminowe	111 969,53	111 969,53
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	290 602,97	307 505,89
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 640,84	11 889,31
III.	Inwestycje krótkoterminowe	275 962,13	295 616,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	411 321,86	428 224,78
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	410 647,53	419 122,14
I.	Fundusz statutowy	21 276,15	21 276,15
II.	Pozostałe fundusze	26 388,99	26 388,99
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	371 457,00	363 319,29
IV.	Zysk (strata) netto	-8 474,61	8 137,71
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	674,33	9 102,64
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	674,33	9 102,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	411 321,86	428 224,78

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	302 241,95	349 105,84
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	111 000,00	166 542,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	10 500,00	17 000,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	180 741,95	165 563,84
B.	Koszty działalności statutowej	275 725,89	295 013,72
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	118 189,08	178 653,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	10 800,00	13 300,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	146 736,81	103 059,73
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	26 516,06	54 092,12
D.	Przychody z działalności gospodarczej	38 250,00	43 450,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	15 440,70	27 947,97
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	22 809,30	15 502,03
G.	Koszty ogólnego zarządu	36 656,23	60 471,57
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	12 669,13	9 122,58
I.	Pozostałe przychody operacyjne	500,00	0,10
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	984,97
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	21 643,74	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-8 474,61	8 137,71
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-8 474,61	8 137,71

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

1) informacja o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub

Nie dotyczy

2) informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze w:

Nie dotyczy

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA TRWAŁE

Należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
2. Należności krótkoterminowe	8 749,36	8 749,36
- kaucja za lokal	8 749,36	8 749,36

AKTYWA OBROTOWE

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
2. Należności krótkoterminowe	13 966,51	11 889,31
- pozostałe Powrót z U	0,00	0,00
- pozostałe należności	13 966,51	11 889,31

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1. Inwestycje krótkoterminowe	295 616,58	295 616,58
- środki pieniężne w kasie	16 642,86	16 642,86
- środki pieniężne w banku	278 973,72	278 973,72

PASYWA - KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
Fundusz własny w tym:	484 870,56	493 345,17
- Fundusz statutowy	21 276,15	21 276,15
- Pozostałe fundusze	26 388,99	26 388,99
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	445 680,03	363 319,29
- Zysk (strata) netto	-8 474,61	82 360,74

PASYWA - ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych	9 102,64	9 102,64
- pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

- zobowiązania publiczno-prawne	5 503,45	5 503,45
- zobowiązania od dostawców	3 599,19	3 599,19

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
dotacje ze źródeł publicznych	111 000,00
Razem	111 000,00

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
szkolenie z zakresu psychologii	10 500,00
Razem	10 500,00

2. Przychody z pozostałej działalności statutowej

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
wpływy z 1,5% podatku	11 819,30
nawiązki sądowe	168 672,65
pozostałe przychody	250,00
Razem	180 741,95

3. Przychody z działalności gospodarczej

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
usługi psychoterapeutyczne	38 250,00
Razem	38 250,00

4. Pozostałe przychody operacyjne

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
pozostałe przychody	500,00
Razem	500,00

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
zużycie materiałów	18 988,27
usługi obce	81 287,61
wynagrodzenia - umowy o dzieło	17 524,40
pozostałe koszty	388,80
Razem	118 189,08

2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
zużycie materiałów	0,00
usługi obce	10 800,00
pozostał koszty	0,00
Razem	10 800,00

3. Koszty działalności statutowej

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
zużycie materiałów	40 188,86
usługi obce	33 588,77
podatki i opłaty	1 862,66
swiadczenia na rzecz pracowników	69 396,48
pozostałe koszty	1 700,04
Razem	146 736,81

4. Koszty działalności gospodarczej

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
usługi obce	2 540,70
wynagrodzenia - umowy zlecenia	12 900,00
Razem	15 440,70

5. Koszty zarządu

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
zużycie materiałów	3 967,52
usługi obce	13 213,18
podatki i opłaty	0,00
wynagrodzenia - umowy zlecenia	18 649,12
pozostał koszty	826,41
Razem	36 656,23

6. Pozostałe koszty

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
pomoc dla powodzian	17 082,68
pomoc dla Ukrainy	2 706,31
darowizna dla ośrodka	1 854,75
Razem	21 643,74

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
Stan na początek roku obrotowego	21 276,15

Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- podział zysku	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pokrycie straty	0,00
Stan na koniec roku	21 276,15

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych i

Przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania tych środków, w tym organizacja szkoleń

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz

Nie dotyczy

zobowiązań

skazaniem

przychodów i

11 819,30

ym:

11 819,30

z wynik