



Fundacja im. Lesława A. Pagi

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja im. Lesława A. Pagi

Siedziba: Warszawa Twarda 4/, 00-105

Forma prawna:

fundacja

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010170517

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000324112

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):

Metody wyceny:

Wartości niematerialne i prawne

Ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych.

Środki trwałe

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej pomniejszonej o wartość rezydualną (jeśli taka będzie decyzja kierownika jednostki) na ustalony okres amortyzacji.

Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej ceny sprzedaży netto środka trwałego lub pozostałości środka trwałego.

Środki pieniężne

Wycenia się w wartości nominalnej.

Należności, roszczenia, zobowiązania

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne

Wycenia się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest w rachunku zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości, w wiarygodnie ustalonej wartości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

6,83

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

778 276,53

504 116,86

I. Zapasy

II. Należności krótkoterminowe

542 149,87

235 179,32

III. Inwestycje krótkoterminowe

233 348,01

267 643,12

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

2 778,65

1 294,42

C. Należne wpłaty na fundusz statutowy

AKTYWA RAZEM

778 276,53

504 116,86

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	-14 498,79	-507 346,55
I. Fundusz statutowy	102 500,00	102 500,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-609 846,55	-482 259,76
IV. Zysk (strata) netto	492 847,76	-127 586,79
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	792 775,32	1 011 463,41
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	512 775,32	683 713,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe	280 000,00	327 750,00
PASYWA RAZEM	778 276,53	504 116,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	587 000,00	279 701,75
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	587 000,00	279 701,75
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	1 482 531,43	1 543 337,43
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 482 531,43	1 543 337,43
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-895 531,43	-1 263 635,68
D. Przychody z działalności gospodarczej	2 068 920,73	1 292 575,49
E. Koszty działalności gospodarczej	120 093,47	138 722,90
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	1 948 827,26	1 153 852,59
G. Koszty ogólnego zarządu	548 722,35	210 910,02
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	504 573,48	-320 693,11
I. Pozostałe przychody operacyjne	44,90	2 074,18
J. Pozostałe koszty operacyjne	9 063,35	5 005,50
K. Przychody finansowe	68,99	200 000,43
L. Koszty finansowe	107,26	1 697,79
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	495 516,76	-125 321,79
N. Podatek dochodowy	2 669,00	2 265,00
O. Zysk (strata) netto (M – N)	492 847,76	-127 586,79

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacjadodatkowa2025.pdf

I. 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Nota 1 – Zobowiązania finansowe (w zł)

Fundacja nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń i zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Fundacja, na koniec okresu bilansowego, posiadała zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 512 775,32 zł.

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo (w zł)

Fundacja nie zaciągała zobowiązań zabezpieczonych rzeczowo z tytułu kredytów i pożyczek.

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne (w zł)

Nie dotyczy.

2) Informacja 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

Tabela ruchów środków trwałych

	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2025	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2025	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Umorzenie na 01.01.2025	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2025	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Wartość netto				
Stan na 01.01.2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00

	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2024	19 865,02	16 200,00	22 074,96	58 139,98
Zwiększenia:	4 275,00	0,00	0,00	4 275,00
- nabycie	4 275,00	0,00	0,00	4 275,00
Zmniejszenia:	15 734,31	16 200,00	3 500,00	35 434,31
-likwidacja	15 734,31	16 200,00	3 500,00	35 434,31
Wartość brutto na 31.12.2024	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Umorzenie na 01.01.2024	19 865,02	16 200,00	22 074,96	58 139,98
Zwiększenia:	4 275,00	0,00	0,00	4 275,00
- amortyzacja	4 275,00	0,00	0,00	4 275,00
Zmniejszenia:	15 734,31	16 200,00	3 500,00	35 434,31
-zmniejszenie umorzenia	15 734,31	16 200,00	3 500,00	35 434,31
Umorzenie na 31.12.2024	8 405,71	0,00	18 574,96	26 980,67
Wartość netto				
Stan na 01.01.2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela ruchów wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2025	44 241,04	44 241,04
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2025	44 241,04	44 241,04
Umorzenie na 01.01.2025	44 241,04	44 241,04
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2025	44 241,04	44 241,04
Wartość netto		
Stan na 01.01.2025	0,00	0,00
Stan na 31.12.2025	0,00	0,00

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2024	44 241,04	44 241,04
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2024	44 241,04	44 241,04
Umorzenie na 01.01.2024	44 241,04	44 241,04
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2024	44 241,04	44 241,04
Wartość netto		
Stan na 01.01.2024	0,00	0,00
Stan na 31.12.2024	0,00	0,00

Na dzień 31.12.2025 roku Fundacja posiadała łącznie środki pieniężne w kwocie 233 348,01 zł, z czego:

- rachunek bankowy Fundacji	229 898,01 zł
- rachunek VAT	3 450,00 zł

Fundacja za 2025 r. osiągnęła zysk w wysokości 492 847,76 zł.

Zysk z działalności gospodarczej będzie przeznaczony do kontynuacji sfinansowania bieżących projektów Fundacji.

Dane dotyczące wpływów z projektów, których zakończenie nastąpi w przyszłych okresach (rozliczenia międzyokresowe przychodów):

Wyszczególnienie	31.12.2025 zł	31.12.2024 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	280 000,00	327 750,00
- Równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	280 000,00	327 750,00
Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	280 000,00	327 750,00

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2025 stanowi kwota faktur zaliczkowych wystawionych z tytułu zawartych z Partnerami umów współpracy na wsparcie projektów edukacyjnych, które zakończone zostaną w kolejnych okresach sprawozdawczych. Szczegółową informację dotyczącą realizowanych na dzień bilansowy projektów zawiera Sprawozdanie z działalności Fundacji za okres od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025.

4) Informacja 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 źródeł publicznych

W roku obrotowym trwającym od 01.01.2025 r. r. do 31.12.2025 r. Fundacja uzyskała następujące przychody w ogólnej kwocie: 2 656 034,62 zł, w tym:

przychody z nieodpłatnej działalności statutowej Fundacji	587 000,00 zł
- przychody z tytułu darowizn	587 000,00 zł
przychody z działalności gospodarczej Fundacji	2 068 920,73 zł
pozostałe przychody	44,90 zł
przychody finansowe	68,99 zł
łącznie przychody Fundacji	2 656 034,62 zł

Przychody Fundacji w roku obrotowym zostały uregulowane za pośrednictwem przelewów bankowych.

5) Informacja o strukturze poniesionych kosztów

W roku obrotowym Fundacja poniosła koszty w kwocie 2 160 517,86 zł, w tym:

· koszty poniesione na realizację celów statutowych - nieodpłatna działalność pożytku publicznego	1 482 531,43 zł
· koszty działalności gospodarczej	120 093,47 zł
· koszty poniesione na administrację	548 722,35 zł
· inne koszty operacyjne	9 063,35 zł
· koszty finansowe	107,26 zł
łącznie koszty	2 160 517,86 zł

Koszty Fundacji w 2025 r. zostały uregulowane za pośrednictwem przelewów bankowych.

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji został opłacony przez fundatorów na rachunek bankowy w wysokości 102 500 zł.

7) Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Nie wystąpiły.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-6, 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

Nie wystąpiły.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Aleksandra Małaszczuk dnia 2026-06-24