1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 7010437162	KRS 0000519888	

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	24-06-2026

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2025	31-12-2025

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: FUNDACJA "VALORES"

Siedziba podmiotu

Województwo: MAZOWIECKIE	Powiat: M.ST.WARSZAWA
Gmina: M.ST.WARSZAWA	Miejscowość: WARSZAWA

Adres

Kraj: POLSKA	Województwo: MAZOWIECKIE	
Powiat: M.ST.WARSZAWA	Gmina: M.ST.WARSZAWA	
Ulica: WSPÓLNA	Nr domu: 50	Nr lokalu: 14
Miejscowość: WARSZAWA	Kod pocztowy: 00-684	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 *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

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)

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.
Należności wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej.Zobowiazania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.
1.Do środków trwałych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową, których wartość dodatkowo jest wyższa niż 10.000,00 zł. W przypadku gdy wartość środka trwałego nie przekracza wartości 10.000,00 zł jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do używania.
2.Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania. Stosowane stawki amortyzacyjne dla środków trwałych są następujące:
-urządzenia techniczne i maszyny 10%-100%
-środki transportu 20%-100%
-inne środki trwałe 10%-100%
3.Do wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową, których wartość dodatkowo jest wyższa niż 10.000,00 zł. W przypadku gdy wartość składnika majątku nie przekracza wartości 10.000,00 zł jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do używania.
4.Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania. Stosowane stawki amortyzacyjne dla WNiP są następujące:
-licencje 33%-50%
- inne WNiP 20%-50%

	Ustalenia wyniku finansowego
	Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

	Ustalenia sposobu 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 *(opcjonalnie)*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z opisanymi zasdami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majatkową i finansową oraz wynik finansowy Fundacji

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

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

CELEM FUNDACJI JEST W SZCZEGÓLNOŚCI PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI NAUKOWEJ, OŚWIATOWEJ, OCHRONY ŚRODOWISKA, OCHRONY ZDROWIA, KULTURALNEJ, DOBROCZYNNEJ, WSPIERANIA INICJATYW SPOŁECZNYCH ORAZ UDZIELANIA WSPARCIA W POWYŻSZYM ZAKRESIE INNYM POKREWNYM STATUTOWO ORGANIZACJOM Z SIEDZIBĄ W KRAJU I ZA GRANICĄ

ORGANIZACJA I ZAPEWNIANIE WSPARCIA KOMPETENCYJNEGO ORAZ FINANSOWEGO DLA ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH W GRANICACH OKREŚLONYCH CELAMI FUNDACJI

Informacje uzupełniające

1.W skład jednostki nie wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, a co za tym idzie niniejsze sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
2.Sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

FUNDACJA "VALORES"
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2025	rok poprzedni 31.12.2024
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	3 838 040,65	85 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe	175 000,00	85 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 663 040,65	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	**Aktywa obrotowe**	4 696 201,63	8 479 299,24
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	17 192,17	12 990,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 780 809,46	7 574 309,09
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 898 200,00	892 000,00
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**		
	Aktywa razem	8 534 242,28	8 564 299,24
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	760 582,67	395 192,95
I.	Fundusz statutowy	395 192,95	15 631,63
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-465,17
IV.	Zysk (strata) netto	365 389,72	380 026,49
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	7 773 659,61	8 169 106,29
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 906 581,26	904 373,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 867 078,35	7 264 732,69
	Pasywa razem	8 534 242,28	8 564 299,24

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.10.0, druku: 1229.4992.4.0

FUNDACJA "VALORES"
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący na dzien 31.12.2025	rok poprzedni na dzien 31.12.2024
A.	**Przychody z działalności statutowej**	1 397 654,34	1 263 559,14
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	12 526,50
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 397 654,34	1 251 032,64
B.	**Koszty działalności statutowej**	1 043 800,00	999 149,90
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	12 526,50
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 043 800,00	986 623,40
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)**	353 854,34	264 409,24
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**	353 614,02	252 417,03
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)**	240,32	11 992,21
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
K.	**Przychody finansowe**	365 389,73	368 056,51
L.	**Koszty finansowe**	240,33	22,23
M.	**Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)**	365 389,72	380 026,49
N.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
O.	**Zysk (strata) netto (M - N)**	365 389,72	380 026,49

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		
		łączna	z zysków kapitałowych *(opcjonalnie)*	z innych źródeł przychodów *(opcjonalnie)*	łączna	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 nieuznawane 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						

Informacje uzupełniające do bilansu:

1. kwota wszelkich zobowiązań 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,

Jednostka nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. kwota 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,

Jednostka nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych,

jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Jednostka nie posiada udziałów i akcji

4. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek jednostki składają się:

1) Aktywa trwałe: **3.838.040,65**
   - pożyczki udzielone : 175.000,00
   - inwestycje długoterminowe :3.663,040,65

2) Aktywa obrotowe: **4.696.201,63**
   -środki finansowe na rachunku bankowym: 2.780.809,46
   - należności krótkoterminowe : 17.192,17
   - RMK rozliczenie dotacji : 1.898.200,00

4) Pasywa – Fundusze własne: **760.582,67**

- fundusz statutowy 395.192,95
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok poprzedni: 0,00
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok br. : 11.770,61

5) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy: **7.773.659,61**

- zobowiązania z tytułu dostaw: 403,60
- z tytułu podatków: 7.977,66
- inne krótkoterminowe: 1.898.200,00
-rozliczenie międzyokresowe przychodów-dotacji: 5.867.078,35

5. informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem źródeł

1) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Przychody działalności statutowej: 1.397.654,34

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: **0,00**
- środki pochodzące z 1,5% podatku : 0,00

III. Pozostała działalności statutowa: **1.397.654,34**
-dotacja projektowe 1.397.654,34

2) Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności statutowej: 1.043.800,00

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego: 0,00

II. Pozostała działalności statutowa 1.043.800,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;
Fundusz statutowy w bieżącym roku zmienił się wynosi 395.192,95zł. zwiększył się o zysk z poprzednich okresów.

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego
-środki pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych : 0,00 zł.
-poniesione koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych; 0,00.