

**FUNDACJA WSPIERANIA DIALOGU
"ROZMAWIAJMY"**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**sporządzone na dzień i za rok obrotowy
kończący się 31 grudnia 2024 r.**

Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy"

ul. Rybaltów 1/4
02-886 Warszawa

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2024 rok

Rok obrotowy: od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024

Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy" w roku obrotowym 2024 prowadziła działalność statutową.

1. Podstawowe informacje o Fundacji

a) rejestracja w KRS

W dniu 30.10.2019 r. Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy" została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000811341.

b) organ sprawujący nadzór

Minister ds. Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej; Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy

c) NIP - 9512493140

d) REGON - 384759262

e) Fundacja została powołana w celu prowadzenia działalności edukacyjno-promocyjnej w zakresie:

- 1) Wspierania i popularyzowania idei szeroko rozumianego dialogu, ukierunkowanego na integrację i budowanie wspólnot;
 - 2) Krzewienia tolerancji;
 - 3) Zapobiegania wykluczeniu;
- Fundacja w swojej działalności kieruje się wartościami europejskimi.

2. Stosowane metody wyceny

a) Przychody i koszty

Przychody z działalności statutowej obejmują uzyskane kwoty z darowizn, spadków, zapisów, dotacji i subwencji osób prawnych, dochodów ze zbiórek i imprez publicznych, dochodów z majątku fundacji oraz dochodów z działalności gospodarczej Fundacji.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza rodzajowy rachunek wyników.

b) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Rzeczowe aktywa trwałe podlegają okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe umarżane są według zasad ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 (Dz. U. z 2000 nr 54, poz. 654) - według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

c) Należności i roszczenia oraz zobowiązania

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku obrotowego wykazuje się według wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w walutach obcych w ciągu roku obrotowego wykazuje się w księgach według wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu z przedednia dokonania operacji.

W dniu kończącym rok obrotowy wartości te przeliczane są według średniego kursu z ostatniego dnia roku obrotowego ustalonego dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

d) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się w księgach w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu ustalonego dla danej waluty obcej przez bank, z którego usług korzysta Fundacja

W dniu kończącym rok obrotowy środki te przelicza się według średniego kursu z ostatniego dnia roku obrotowego ustalonego dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

e) Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego środków pieniężnych ,

rozlicza się następująco :

- dodatnie - do przychodów finansowych

- ujemne - do kosztów finansowych

Nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi ,dotyczącą jednej waluty,powstałą w związku z wyceną na koniec roku obrotowego innych niż środki pieniężne aktywów i pasywów wyrażonych w danej walucie obcej, zalicza się do kosztów finansowych. Natomiast nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi zalicza się do przychodów finansowych.

f) Kredyty

Kredyty bankowe w walucie krajowej wykazuje się w księgach w wartości nominalnej.

Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego z przedednia dla danej waluty obcej.

g) Zmiana stosowanych metod wyceny

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2024 nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
1. Należności od jednostek kontrolowanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	116 585,41	286 483,32
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	116 585,41	286 483,32
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	116 585,41	286 483,32

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	112 504,72	285 357,56
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Pozostałe fundusze	3 000,00	3 000,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	282 357,56	33 601,81
VIII. Zysk (strata) netto	-172 852,84	248 755,75
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 080,69	1 125,76
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 080,69	1 125,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	116 585,41	286 483,32

Rachunek zysków i strat
za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

w zł i gr.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok:	
		2024	2023
1	2	3	3
A	Przychody z działalności statutowej	85 648,32	477 143,35
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem	85 648,32	477 143,35
1	Darowizny pieniężne	1 610,57	1 707,79
2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	83 187,75	472 835,56
3	Pozostałe przychody określone statutem	850,00	2 600,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	258 430,65	228 129,82
I	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	0,00	0,00
II	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	258 430,65	228 129,82
III	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-172 782,33	249 013,53
D	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
.	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E	Koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
.	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	0,00
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F	Zysk (Strata) na sprzedaży (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	388,00	308,99
H	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej	-173 170,33	248 704,54
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Inne pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00
K	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	-173 170,35	248 704,54
L	Przychody finansowe	317,51	51,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
III	Inne	317,51	51,21
M	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
N	Wynik finansowy brutto na działalności statutowej i gospodarczej	-172 852,84	248 755,75
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
P	Zysk (Strata) brutto (N+O)	-172 852,84	248 755,75
R	Podatek dochodowy	0,00	0,00
S	Zysk (Strata) netto	-172 852,84	248 755,75

Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy"

ul. Rybaltów 1/4

02-886 Warszawa

INFORMACJA DODATKOWA sporządzona za 2024 rok

Rok obrotowy od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024

Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy" w roku obrotowym 2024 prowadziła działalność statutową.

1. **Aktywa**

a) Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne:

W roku obrotowym 2024 Fundacja nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe :

W roku obrotowym 2024 Fundacja nie posiadała rzeczowych aktywów trwałych.

b) Zapasy

W roku obrotowym 2024 Fundacja nie posiadała zapasów.

c) Należności i roszczenia

Bilans otwarcia 01.01.2024	0,00
Zwiększenia w 2024	850,00
Zmniejszenia w 2024	850,00
Bilans zamknięcia 31.12.2024	0,00

d) Środki pieniężne

Środki pieniężne Fundacji składają się ze stanu środków na rachunku bankowem:

Bilans otwarcia 01.01.2024	286 483,32
Zwiększenia w 2024	200 498,38
Zmniejszenia w 2024	370 396,29
Bilans zamknięcia 31.12.2024	116 585,41

e) Rozliczenia międzyokresowe

W roku obrotowym 2024 Fundacja nie posiadała rozliczeń międzyokresowych.

Fundacja Wspierania Dialogu "Rozmawiajmy"

ul. Rybaltów 1/4
02-886 Warszawa

INFORMACJA DODATKOWA sporządzona za 2024 rok

2. Pasywa

a) Fundusze własne

Bilans otwarcia 01.01.2024	285 357,56
Zwiększenia w 2024	85 965,83
Zmniejszenia w 2024	258 818,67
Bilans zamknięcia 31.12.2024	112 504,72

b) Rezerwy

W roku obrotowym 2024 nie wystąpiły rezerwy.

c) Zobowiązania długoterminowe

W roku obrotowym 2024 nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

d) Zobowiązania krótkoterminowe

Bilans otwarcia 01.01.2024	1 125,76
Zwiększenia w 2024	216 454,49
Zmniejszenia w 2024	213 499,56
Bilans zamknięcia 31.12.2024	4 080,69

e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów i inne rozliczenia międzyokresowe

W roku obrotowym 2024 Fundacja nie posiadała rozliczeń międzyokresowych przychodów.

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona za 2024 rok

3. Struktura przychodów Fundacji:

a) Struktura przychodów z działalności statutowej :

	osoby krajowe	osoby zagraniczne	razem
darowizny	1 610,57	0,00	1 610,57
granty	11 778,00	71 409,75	83 187,75
przychody warsztaty, sesje	850,00	0,00	850,00
	14 238,57	71 409,75	85 648,32
razem przychody w 2024 roku			85 648,32

b) Struktura przychodów innych niż przychody z działalności statutowej (działalność gospodarcza):

pozostałe przychody	0,00
	0,00

4. Struktura kosztów Fundacji:

a) Struktura kosztów realizacji zadań statutowych :

-zakup materiałów	5 545,91
-usługi obce	143 757,51
-podatki i opłaty	0,00
-wynagrodzenia	77 449,91
-pozostałe koszty	31 677,32
	258 430,65

b) Struktura kosztów administracyjnych:

-zużycie materiałów i energii	0,00
-usługi obce	388,00
-podatki i opłaty	0,00
-wynagrodzenia	0,00
-pozostałe koszty	0,00
	388,00

c) Struktura kosztów działalności gospodarczej:

-zużycie materiałów i energii	0,00
-usługi obce	0,00
-podatki i opłaty	0,00
-wynagrodzenia	0,00
-pozostałe koszty	0,00
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona za 2024 rok

d) Struktura pozostałych kosztów oraz kosztów finansowych:	
pozostałe koszty	0,02
koszty finansowe	0,00
	<u>0,02</u>
e) Struktura pozostałych przychodów oraz przychodów finansowych:	
pozostałe przychody	0,00
przychody finansowe	317,51
	<u>317,51</u>
5. Zyski i straty nadzwyczajne:	
W roku obrotowym 2024 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.	
6. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym:	
W roku 2024 nie wystąpiły.	
7. Zatrudnienie	
Fundacja nie zatrudniła pracowników w roku obrotowym 2024.	
8. Wynagrodzenia dla członków Fundacji	
W roku obrotowym 2024 Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń dla swoich członków zarządu.	