

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **Polskie Stowarzyszenie Terapeutów Terapii Skoncentrowanej na Rozwiązaniach**

**za okres od 1 stycznia 2024 roku  
do 31 grudnia 2024 roku**

**NIP 1181997700**

**KRS 0000326260**

## SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Stowarzyszenia **Polskie Stowarzyszenie Terapeutów Terapii Skoncentrowanej na Rozwiązaniach** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **2024**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31 GRUDNIA 2024 R.**,
- Rachunek zysków i strat za okres **OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2024 R.**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

Artur Lewiński

.....

Lidia Goba

.....

Adrian Kondraciuk

.....

## II. INFORMACJA DODATKOWA

### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Informacje ogólne

Polskie Stowarzyszenie Terapeutów Terapii Skoncentrowanej na Rozwiązaniach zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000326260. Podmiot wpisany także do rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej i nadano numer statystyczny REGON 141844906. Siedziba Stowarzyszenia mieści się w Warszawie ul. Korotyńskiego 48/233.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieoznaczony. Sprawozdanie finansowe **POLSKIE STOWARZYSZENIE TERAPEUTÓW TERAPII SKONCENTROWANEJ NA ROZWIĄZANIACH**, z siedzibą w Warszawie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Według statutu podstawowym celem działania Stowarzyszenia jest:

- promocja i szerzenie nurtu terapii skoncentrowanej na rozwiązaniach (TSR)
- poradnictwo o doradztwo psychologiczne
- profilaktyka psychologiczna
- przeciwdziałanie patologiom społecznym
- pomoc psychologiczna i terapeutyczna w nurcie TSR, osobom zgłaszającym się do Stowarzyszenia
- realizowanie działalności terapeutycznej, profilaktycznej, edukacyjnej oraz naukowej
- ochrona i promocja zdrowia

#### 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Zarząd Stowarzyszenia prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **1 STYCZNIA 2024 ROKU** i kończący się **31 GRUDNIA 2024 ROKU**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

#### 3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2024**, oraz porównywalne dane za **2023** rok.

Jednakże, dane zostały zaprezentowane w 2024 roku z innym układzie, który umożliwia szersze analizy poszczególnych zakresów działania Stowarzyszenia.

#### 4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Plan kont został rozbudowany, aby szczegółowo identyfikować przychody i koszty według rodzaju działalności.

Stowarzyszenie w 2024 roku prowadziło działalność zarobkową - środki nie były wykorzystane w 2024 roku na żaden cel. Założono, że zostanie on przeznaczony na cele statutowe.

#### 5. Bilans – metody wyceny aktywów i pasywów

**Wartości niematerialne i prawne** o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

**Środki trwałe** to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka

po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

**Należne wpłaty na fundusz statutowy** to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady. Ujmowane są według wartości określonej w umowie lub statucie.

**Kapitały (fundusze)** własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

**Fundusz statutowy** wykazuje się w wysokości określonej w akcie założycielskim i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki

pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

### **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- 1) składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

z zastrzeżeniem pkt 2;

- 2) gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych - po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

## **6. Rachunek zysków i strat – ustalanie wyniku finansowego**

Na wynik finansowy składa się:

- wynik na działalności statutowej,
- wynik na działalności gospodarczej,
- wynik na działalności operacyjnej,
- wynik na działalności finansowej.

**Przychody działalności statutowej** obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty, w tym:

- przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego,
- przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego,
- przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego,
- przychody netto ze sprzedaży w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane ze środków otrzymanych od darczyńców i osób wspierających działania Stowarzyszenia. Stosowana jest metoda kasowa ujmowania przychodów, z wyjątkiem przychodów opisanych z działalności gospodarczej.

**Przychody z działalności gospodarczej** obejmują środki pozyskane, z działalności, która wspiera działalność statutową i pozwala na pozyskanie dodatkowych środków na szczytowanie zakresu statutu.

### **Koszty**

Jednostka prowadzi koszty w układzie kalkulacyjnym.

**Koszty działalności statutowej** obejmują:

- koszty realizacji projektów w ramach celów statutowych finansowane z dotacji lub zysku wygenerowanego w działalności gospodarczej.

**Koszty działalności gospodarczej** to koszty świadczenia usług .

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, ujmowania zaokrągleń lub występujących przychodów lub kosztów pośrednio powiązanych z prowadzonym zakresem działania.
- Przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.



## BILANS na dzie.. 31.12.2024

| AKTYWA                                         | Nota | 31.12.2024        | 31.12.2023        |
|------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAWE</b>                        |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| I. Wartości niematerialne i prawne             |      | 0,00              | 0,00              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 9    | 0,00              | 0,00              |
| III. Należności długoterminowe                 | 10   | 0,00              | 0,00              |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  |      | 0,00              | 0,00              |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 11   | 0,00              | 0,00              |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      |      | <b>136 610,54</b> | <b>125 441,79</b> |
| I. Zapasy                                      | 12   | 0,00              | 0,00              |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 10   | 0,00              | 43 545,47         |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 13   | 129 767,47        | 81 896,32         |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 11   | 6 843,07          | 0,00              |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                            |      | <b>136 610,54</b> | <b>125 441,79</b> |

Sporządzono WARSZAWA dnia 31.03.2025  
(miejscowość) (data)

Justyna Sikorska  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Artur Lewiński – Prezes Zarządu  
Lidia Golba – Członek Zarządu  
Adrian Kondraciuk – Członek Zarządu  
(podpisy członków Zarządu)

**BILANS na dzie.. 31.12.2024**

| <b>PASYWA</b>                                    | <b>Nota</b> | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2023</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>               |             | <b>123 898,44</b> | <b>121 704,50</b> |
| I. Fundusz statutowy                             | 14          | 107 700,07        | 107 700,07        |
| II. Pozostałe fundusze                           |             | 0,00              | 0,00              |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | 15          | -25 803,75        | 0,00              |
| IV. Zysk (strata) netto                          |             | 42 002,12         | 14 004,53         |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> |             | <b>12 712,10</b>  | <b>3 737,19</b>   |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       |             | 0,00              | 0,00              |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 16          | 0,00              | 0,00              |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 16          | 12 712,10         | 3 737,19          |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   |             | 0,00              | 0,00              |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                              |             | <b>136 610,54</b> | <b>125 441,79</b> |

Sporządzono WARSZAWA dnia 31.03.2025  
(miejscowość) (data)

Justyna Sikorska  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Artur Lewiński – Prezes Zarządu  
Lidia Golba – Członek Zarządu  
Adrian Kondraciuk – Członek Zarządu  
(podpisy członków Zarządu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2024

|                                                              | Nota | 2024              | 2023              |
|--------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Przychody z działalności statutowej</b>                |      | <b>161 516,00</b> | <b>152 960,83</b> |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1    | 165,00            | 0,00              |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego   | 1    | 0,00              | 0,00              |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej          | 1    | 161 351,00        | 152 960,83        |
| <b>B. Koszty działalności statutowej</b>                     |      | <b>127 997,26</b> | <b>129 811,30</b> |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 2    | 0,00              | 0,00              |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego        | 2    | 0,00              | 0,00              |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej               | 2    | 127 997,26        | 129 811,30        |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      |      | <b>33 518,74</b>  | <b>23 149,53</b>  |
| <b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>              | 3    | <b>182 368,40</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>                   | 4    | <b>173 510,63</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    |      | <b>8 857,77</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>                            | 2    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ F-G)</b>  |      | <b>42 376,51</b>  | <b>23 149,53</b>  |
| <b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>                     | 5, 6 | <b>12,03</b>      | <b>326,00</b>     |
| <b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>                        | 6, 5 | <b>0,09</b>       | <b>9 369,84</b>   |
| <b>K. Przychody finansowe</b>                                | 7, 8 | <b>711,93</b>     | <b>415,75</b>     |
| <b>L. Koszty finansowe</b>                                   | 8, 7 | <b>1 098,26</b>   | <b>516,91</b>     |
| <b>M. Zysk (strata) brutto (H+ I-J+ K-L)</b>                 |      | <b>42 002,12</b>  | <b>14 004,53</b>  |
| <b>N. Podatek dochodowy</b>                                  |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          |      | <b>42 002,12</b>  | <b>14 004,53</b>  |

Sporządzono ..... **WARSZAWA** ..... dnia ..... **31.03.2025** .....  
(miejscowość) (data)

..... **Justyna Sikorska** .....  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Artur Lewiński – Prezes Zarządu  
Lidia Golba – Członek Zarządu  
Adrian Kondraciuk – Członek Zarządu  
.....  
(podpisy członków Zarządu)

**INFORMACJE UZUPEWNIĄCE DO BILANSU**

|         |                                                               |
|---------|---------------------------------------------------------------|
| Nota 1  | Przychody z działalności statutowej                           |
| Nota 2  | Koszty działalności statutowej                                |
| Nota 3  | Przychody z działalności gospodarczej                         |
| Nota 4  | Koszty działalności gospodarczej                              |
| Nota 5  | Pozostałe przychody operacyjne                                |
| Nota 6  | Pozostałe koszty operacyjne                                   |
| Nota 7  | Przychody finansowe                                           |
| Nota 8  | Koszty finansowe                                              |
| Nota 9  | Zmiany w środkach trwałych                                    |
| Nota 10 | Powibżania składników aktywów w bilansie                      |
| Nota 11 | Wykaz czynnych rozliczeń.. mikdzyokresowych                   |
| Nota 12 | Zapasy                                                        |
| Nota 13 | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                      |
| Nota 14 | Fundusz statutowy                                             |
| Nota 15 | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 |
| Nota 16 | Powibżania składników pasywów w bilansie                      |
| Nota 17 | Przeciktne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych |
| Nota 18 | Zagrożenia dla kontynuacji działalności                       |

## Nota 1

## Przychody z działalności statutowej

| Struktura zrealizowanych przychodów                                     | 2024              | 2023              |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>     | <b>165,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| - Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych) | 165,00            | 0,00              |
| <b>3. Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>                | <b>161 351,00</b> | <b>152 960,83</b> |
| - składki członkowskie                                                  | 76 600,00         | 48 630,00         |
| - działalność edukacyjna – certyfikacja                                 | 84 751,00         | 0,00              |
| - pozostała                                                             | 0,00              | 104 330,84        |
| <b>RAZEM</b>                                                            | <b>161 516,00</b> | <b>152 960,83</b> |

## Nota 2

## Koszty działalności statutowej

| Struktura poniesionych kosztów                      | 2024              | 2023        |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| <b>3. Koszty pozostałej działalności statutowej</b> | <b>127 997,26</b> | <b>0,00</b> |
| - koszty działalności statutowej – administracyjnej | 47 060,43         | 0,00        |
| - koszty działalności statutowej – edukacyjnej      | 80 936,83         | 0,00        |

## Nota 3

## Przychody z działalności gospodarczej

| Struktura zrealizowanych przychodów           | 2024              | 2023        |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------|
| <b>1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)</b> | <b>182 368,40</b> | <b>0,00</b> |
| - działalność naukowa – konferencje           | 182 368,40        | 0,00        |
| <b>RAZEM</b>                                  | <b>182 368,40</b> | <b>0,00</b> |

## Nota 4

## Koszty działalności gospodarczej

| Struktura poniesionych kosztów                       | 2024              | 2023        |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| <b>1. Koszt sprzedaży usług (struktura rzeczowa)</b> | <b>173 510,63</b> | <b>0,00</b> |
| - materiały – działalność naukowa – konferencyjna    | 36 056,18         | 0,00        |
| - usługi – działalność naukowa – konferencyjna       | 122 198,21        | 0,00        |
| - pozostałe (podróże służbowe, opłaty)               | 5 043,70          | 0,00        |
| - licencje – wydawnictwo                             | 10 212,54         | 0,00        |
| <b>RAZEM</b>                                         | <b>173 510,63</b> | <b>0,00</b> |

## Nota 5

## Pozostałe przychody operacyjne

|                                              | 2024         | 2023          |
|----------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>IV. Inne przychody operacyjne, w tym:</b> | <b>12,03</b> | <b>326,00</b> |
| - pozostałe przychody finansowe              | 12,03        | 326,00        |

## Nota 6

## Pozostałe koszty operacyjne

|                                            | 2024        | 2023        |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>III. Inne koszty operacyjne, w tym:</b> | <b>0,09</b> | <b>0,00</b> |
| 7) inne                                    | 0,09        | 0,00        |

## Nota 7

## Przychody finansowe

|                                                         | 2024          | 2023          |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>    | <b>711,93</b> | <b>415,75</b> |
| 2. pozostałe odsetki                                    | 711,93        | 415,75        |
| <b>III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych</b> | <b>158,11</b> | <b>0,00</b>   |

## Nota 8

## Koszty finansowe

|                                                 | 2024     | 2023   |
|-------------------------------------------------|----------|--------|
| I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem      | 0,00     | 516,91 |
| 2. pozostałe odsetki                            | 0,00     | 516,91 |
| III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych | 1 256,37 | 0,00   |

## Nota 9

## Zmiany w środkach trwałych

|                                             | Grunty | Prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własnościowe lokale oraz prawa do lokalu | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---------------------------------------------|--------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-------|
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                             | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00  |

## Nota 10

## Powinności składników aktywów w bilansie

| Wyszczególnienie              | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| 2. Należności krótkoterminowe | 0,00                         | 0,00                         | 43 545,47                         | 0,00                         |
| - do 12 miesięcy              | 0,00                         | 0,00                         | 43 545,47                         | 0,00                         |

## Nota 11

## Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

|                                                                     | 2024     | 2023 |
|---------------------------------------------------------------------|----------|------|
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym: | 6 843,07 | 0,00 |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                   | 132,84   | 0,00 |
| 5. Platforma SORGA, subskrypcje                                     | 6 710,23 | 0,00 |

## Nota 12

## Zapasy

|  | 2024 | 2023 |
|--|------|------|
|--|------|------|

## Nota 13

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

|                                             | 2024       | 2023      |
|---------------------------------------------|------------|-----------|
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 78 972,12  | 31 812,90 |
| 3. Inne środki pieniężne                    | 50 795,35  | 50 083,42 |
| Razem                                       | 129 767,47 | 81 896,32 |

## Nota 14

## Fundusz statutowy

| Struktura funduszu statutowego | 2024       | 2023       |
|--------------------------------|------------|------------|
| Stan na początek okresu        | 107 700,07 | 107 700,07 |
| Stan na koniec okresu          | 107 700,07 | 107 700,07 |

## Nota 15

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

|                                                         | 2024      | 2023 |
|---------------------------------------------------------|-----------|------|
| a) zwiększenie (z tytułu)                               | 14 004,53 | 0,00 |
| - zysk 2023                                             | 14 004,53 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                   | 14 004,53 | 0,00 |
| - korekty błędów                                        | 39 808,28 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 39 808,28 | 0,00 |

## Nota 15

Zysk (strata) z lat ubiegłych - cież dalszy z poprzedniej strony

|                                                       | 2024               | 2023        |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
| <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>        | <b>39 808,28</b>   | <b>0,00</b> |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b> | <b>- 25 803,75</b> | <b>0,00</b> |

## Nota 16

Powinności składników pasywów w bilansie

| <b>Wyszczególnienie</b>                           | <b>2024</b>      | <b>2023</b>     |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1. Zobowiązania</b>                            | <b>12 712,10</b> | <b>3 737,19</b> |
| b) krótkoterminowe                                | 12 712,10        | 3 737,19        |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń                 | 5 137,00         | 0,00            |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 7 575,10         | 3 737,19        |
| - do 12 miesięcy                                  | 7 575,10         | 3 737,19        |

## Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

|  | <b>Przeciętna<br/>liczba<br/>zatrudnionych<br/>w roku<br/>obrotowym</b> | <b>Przeciętna<br/>liczba<br/>zatrudnionych<br/>w roku<br/>poprzedzającym</b> |
|--|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                         |                                                                              |

## Nota 18

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

| <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                          | <b>Opis szczegółowy</b>       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności                                               | NIE                           |
| Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności                                                       | nie wystąpiły takie zdarzenia |
| Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności     | nie dotyczy                   |
| Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności | nie dotyczy                   |

Sporządzono WARSZAWA dnia 31.03.2025  
(miejscowość) (data)

Justyna Sikorska  
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Artur Lewiński – Prezes Zarządu  
Lidia Golba – Członek Zarządu  
Adrian Kondraciuk – Członek Zarządu  
(podpisy członków Zarządu)