

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5252103104
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-3)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.

o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2025	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2025
----	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna FUNDACJA "CIVIS POLONUS"			
1b. Adres			
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat m. st. Warszawa	
Gmina M.St.Warszawa	Ulica Smolna	Nr domu 20	Nr lokalu 5 i 6
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-375	Pocztą Warszawa	

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 29-03-2026
--

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Mikołajczyk

Monika Mikołajczyk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Maria Pietrasik
Olga Barbara Napiontek

Joanna Pietrasik
Prezeska Zarządu
Fundacji Civis Polonus

Olga Napiontek
Wiceprezes Zarządu Fundacji
Civis Polonus

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
5252103104
Numer KRS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
FUNDACJA "CIVIS POLONUS"				
1b. Adres				
Kraj	Województwo	Powiat		
Polska	Mazowieckie	m. st. Warszawa		
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
M.St.Warszawa	Smolna	20	5 i 6	
Miejscowość	Kod pocztowy	Pocztą		
Warszawa	00-375	Warszawa		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica	Nr domu	Nr lokalu		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2025 do 31-12-2025				
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: ☒ TAK ☐ NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Środki w walucie obcej wyceniane są zgodnie ze średnim kursem NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

5c. Omówienie metod 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.

5d. Omówienie pozostałych zasad

-

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) informacji dodatkowej

Informacje o strukturze przychodów

Przychody działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 2.344.449,95 zł.

Granty –dotacje 2.292.086,34 zł.

-Urząd Miasta Stołecznego Warszawy 93.835,99 zł.

-Fundacja Think Tank Miasto 6.651,25 zł.

-Polsko- Amerykańska Fundacja Wolności (Polish-American Freedom Foundation) 1.277.818,14 zł

-Województwo Mazowieckie 100.000,00 zł.

-Fundacja im. Stefana Batorego 281.445,00 zł.

-Edukacyjna Fundacja im. Romana Czerneckiego 305.925,16 zł.

-Fundacja Edukacja dla Demokracji 39.926,89 zł.

-National Democratic Institute 15.499,99 zł.

-Narodowy Instytut Wolności 99.800,00 zł.

-Fundacja Dobrej Edukacji 25.000,00 zł.

-Komisja Europejska w ramach programu Erasmus+ na lata 2021 – 2027 46.183,92 zł.

Otrzymane darowizny 52.363,61 zł.

Wartość jednorazowej darowizny otrzymanej od jednego z darczyńców przekroczyła 15 000 zł, w związku z tym Fundacja złożyła CIT-D Informacji podatnika podatku dochodowego od osób prawnych o otrzymanych darowiznach.

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego 1.516.474,33 zł.

Przychody finansowe 6.162,19 zł.

(dodatnie różnice kursowe, odsetki uzyskane)

Przychody operacyjne 651,49 zł.

(różnice z zaokrągleń, zobowiązania przeterminowane, odszkodowania, pozostałe przychody operacyjne)

Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 2.315.349,95 zł.

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego 1.506.926,61 zł.

Koszty ogólnego zarządu 9.121,18 zł.

Koszty administracyjne Fundacji są finansowane z części środków przeznaczonych na zadania statutowe w ramach obsługi administracyjnej realizowanych programów oraz ze środków uzyskanych z tytułu prowadzonej działalności statutowej odpłatnej

Koszty finansowe 6.946,27 zł.

(odsetki zapłacone, ujemne różnice kursowe)

Koszty operacyjne 10.544,33 zł.

(kary umowne, należności nieściągalne, różnice z zaokrągleń, pozostałe koszty operacyjne)

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Aktywa.

Na aktywa obrotowe w punkcie Należności długoterminowe składają się:

-kaucja za wynajmowany lokal, która rozliczona będzie po zakończeniu umowy najmu

Na aktywa obrotowe w punkcie Należności krótkoterminowe składają się:

- środki przekazane organizacjom i instytucjom na realizację projektów w ramach Programu „Równać Szanse”, które zostaną rozliczone w kolejnym roku, po zatwierdzeniu realizacji grantów,
- rozliczenia z kontrahentami,
- rozliczenia z pracownikami,
- należności z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług dotyczącego zakupu usług i towarów finansowanych ze środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej.

W pozycji "inwestycje krótkoterminowe" wykazane są środki na kontach bankowych w banku MBank S.A. :

rachunek bankowy 21 1140 2017 0000 4602 1068 3268	39.554,61 zł.
rachunek bankowy 96 1140 2017 0000 4602 1169 0718	119,21 zł.
rachunek bankowy 75 1140 2017 0000 4912 0122 8592	64,16 zł.
rachunek bankowy 53 1140 2017 0000 4702 1293 3431	0,00 zł.
rachunek bankowy 57 1140 2004 0000 3002 7895 1064	161,00 zł.
rachunek bankowy 73 1140 2017 0000 4002 1235 4421	0,00 zł.
rachunek bankowy 09 1140 2004 0000 3102 8091 0018	0,00 zł.
rachunek bankowy 84 1140 2004 0000 3502 8311 1051	4.882,00 zł.
rachunek bankowy 69 1140 2004 0000 3302 8265 7847	13.397,29 zł.
rachunek bankowy 11 1140 2004 0000 3502 7895 1065	51.614,88 zł.
rachunek bankowy 62 1140 2004 0000 3402 8353 2282	0,00 zł.
rachunek bankowy 92 1140 2004 0000 3402 8356 7438	0,00 zł.
rachunek bankowy VAT 59 1140 2004 000 3503 0027 3614	0,00 zł.

Pasywa

Wartość wykazana w punkcie Fundusz własny składa się z wielkości Funduszu statutowego powiększonego bądź pomniejszonego o wynik finansowy

W pozycji Zobowiązania krótkoterminowe ujęte są kwoty zobowiązań z tytułu:

- rozliczeń z kontrahentami,
 - rozliczeń z pracownikami,
 - rozliczenia z Urzędem skarbowym, z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4, podatku VAT,
 - rozliczenia z tytułu ZUS,
 - rozliczenia z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych,
 - rozliczenia z tytułu zaciągniętych pożyczek podlegające spłacie w ciągu 12 miesięcy,
- Zobowiązania będą rozliczone w kolejnym roku.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe ujęte są przychody przyszłych okresów związane z realizacją projektów:

- projekt „SOS dla edukacji” realizowany zgodnie z umową darowizny, finansowany ze środków Fundacji Pacewiczów, kwota 18.736,39 zł.,
- projekt „SOS dla edukacji” realizowany zgodnie z wnioskiem nr 25487/2024, finansowany ze środków Fundacji Batorego, kwota 41.168,43 zł.,
- projekt „SOS dla edukacji” realizowany zgodnie z umową z dnia 11.12.2024, finansowany ze środków Edukacyjna Fundacja im. Romana Czerneckiego, kwota 54.074,84 zł.,
- projekt „Kompleksowa Realizacja tutoringu online dla beneficjentów BLISKO” realizowany w ramach odpłatnej działalności statutowej, zgodnie z umową nr 193/2025 finansowany ze środków Narodowego Centrum Kultury, kwota 5.600 zł.,
- projekt „Ochotnicy Warszawscy jednostki miasta” realizowany w ramach odpłatnej działalności statutowej, zgodnie z umową nr UMIA/CKS/B/X/3/3/U/33/2025 finansowany ze środków Centrum Komunikacji Społecznej Urzędu m.st. Warszawy, kwota 6.515,00 zł.,
- projekt „Ochotnicy Warszawscy biblioteki” realizowany w ramach odpłatnej działalności statutowej, zgodnie z umową nr UMIA/CKS/B/X/3/3/U/38/2024 finansowany ze środków Centrum Komunikacji Społecznej Urzędu m.st. Warszawy, kwota 3.513,49 zł.,
- projekt „Ochotnicy Warszawscy OPS” realizowany w ramach odpłatnej działalności statutowej, zgodnie z umową nr UMIA/CKS/B/X/3/3/U/34/2025 finansowany ze środków Centrum Komunikacji Społecznej Urzędu m.st. Warszawy,

kwota 182,99 zł.,

- projekt „Ochotnicy Warszawscy wolontariat pracowniczy” realizowany w ramach odpłatnej działalności statutowej, zgodnie z umową nr UMIA/CKS/B/X/3/3/U/35/2025 finansowany ze środków Centrum Komunikacji Społecznej Urzędu m.st. Warszawy, kwota 2.299,63 zł.,
- program „Równać Szanse 2025” realizowany zgodnie z umową nr A240/2024/PLN finansowany ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności, kwota 1.185.032,76 zł.
- projekt „Moja biblioteka: przestrzeń wiedzy i rozmowy o Unii Europejskiej” realizowany zgodnie z umową o współpracy z dnia 26.05.2025 finansowany ze środków Komisji Europejskiej, kwota 1.200,00 zł.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundacja tworzy fundusz statutowy. Jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie działalności statutowej.

Informacje dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

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

Informacje uzupełniające.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2025 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.316.148,45 zł. zamknął się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 18.849,62 zł.

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

Fundacja na dzień 31.12.2025 zatrudniała 12 pracowników. Dodatkowo zlecała wykonanie prac w oparciu o umowy zlecenia i umowy o dzieło.

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Mikołajczyk

Księgowa

Monika Mikołajczyk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Maria Pietrasik
Olga Barbara Napiontek

Joanna Pietrasik

Prezeska Zarządu
Fundacji Civis Polonus

Olga Napiontek
Wiceprezes Zarządu Fundacji
Civis Polonus

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	8 300,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
III. Należności długoterminowe	8 300,00		
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	1 307 848,45	856 257,74	0,00
I. Zapasy			
II. Należności krótkoterminowe	1 198 055,30	109 614,89	
III. Inwestycje krótkoterminowe	109 793,15	746 642,85	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	1 316 148,45	856 257,74	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	-67 388,07	-86 237,69	0,00
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00	
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-88 237,69	-63 260,69	
IV. Zysk (strata) netto	18 849,62	-24 977,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 383 536,52	942 495,43	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe		3 419,21	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	65 212,99	50 396,98	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 318 323,53	888 679,24	
Pasywa razem	1 316 148,45	856 257,74	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Mikołajczyk

Księgowa

Monika Mikołajczyk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Maria Pietrasik
Olga Barbara Napiontek

Joanna Pietrasik
Prezeska Zarządu
Fundacji Civis Polonus

Olga Napiontek
Wiceprezes Zarządu Fundacji
Civis Polonus

Rachunek zysków i strat

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	3 860 924,28	6 770 656,66	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 344 449,95	5 261 533,91	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 516 474,33	1 509 122,75	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	3 822 276,56	6 781 097,35	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 315 349,95	5 261 382,02	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 506 926,61	1 519 715,33	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	38 647,72	-10 440,69	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu	9 121,18	6 448,18	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	29 526,54	-16 888,87	
I. Pozostałe przychody operacyjne	651,49	53,60	
J. Pozostałe koszty operacyjne	10 544,33	610,91	
K. Przychody finansowe	6 162,19	1 538,76	
L. Koszty finansowe	6 946,27	9 069,58	
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	18 849,62	-24 977,00	
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M - N)	18 849,62	-24 977,00	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Mikołajczyk

Księgowa

Monika Mikołajczyk

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Joanna Maria Pietrasik
Olga Barbara Napiontek

Joanna Pietrasik
Prezeska Zarządu
Fundacji Civis Polonus

Olga Napiontek
Wiceprezes Zarządu Fundacji
Civis Polonus