

## Sprawozdanie finansowe

2026\_05\_13\_20\_48\_56\_jednostkaopwzlotych\_2\_\_v1\_0e.xml

wersja 1-0E

<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2025-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2025-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2026-06-11
<b>Kod sprawozdania</b>	SprFinOpWzlotych
<b>Wariant sprawozdania</b>	2

## Dane jednostki:

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### 1A. Nazwa i siedziba

Nazwa firmy

Towarzystwo Przyjaciół I Społecznego Liceum  
Ogólnokształcącego

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

Adres polski

Kraj

PL

Województwo

Mazowieckie

Powiat

m.st. Warszawa

Gmina

m.st. Warszawa

Nazwa ulicy

Raszyńska

Numer budynku

22

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-026

#### 1B. Forma prawna jednostki

Forma prawna jednostki

55

#### 1C. Identyfikator podatkowy NIP

5251574221

#### 1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000024016

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od

2025-01-01

Data do

2025-12-31

### 4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, 2 - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

1

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

1

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

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w Towarzystwie drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji odzwierciedlający okres ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem stawek podatkowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, pomniejszone o umorzenie i dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000 złotych. Wszelkie składniki, których wartość początkowa przekracza 10.000 złotych, zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji. Składniki majątku, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000 złotych, są odnoszone bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o wartość utworzonych odpisów aktualizujących.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Instrumenty finansowe : aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Towarzystwa w roku obrotowym była działalność edukacyjna. Działalność pożytku publicznego ma charakter działalności odpłatnej i nieodpłatnej. Odpłatna działalność statutowa polega na prowadzeniu szkół utworzonych przez Towarzystwo i zapewnienie im warunków do realizacji ich działań statutowych. Niedopłata działalność statutowa polega na:

1. Popularyzowaniu koncepcji zakładania i prowadzenia niepublicznych szkół autorskich poprzez działalność wydawnicza, organizację kursów i szkoleń oraz informowanie o podejmowanych działaniach.
2. Inicjowaniu, propagowaniu i doskonaleniu autorskich programów oświatowych u wychowawczych mających na celu edukację w duchu zasad społeczeństwa obywatelskiego,
3. Kształtowaniu w uczniach postawy życzliwości, tolerancji i wrażliwości wobec innych w myśl idei wychowawczych przyjętych przez szkoły, prowadzone przez Towarzystwo.

Wynik finansowy Towarzystwa 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.

#### 5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

#### 5B. ustalenia wyniku finansowego

Towarzystwo sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości i obejmuje bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Towarzystwo sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską.

W skład Towarzystwa zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2025 wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

1. I Społeczne Liceum Ogólnokształcące ul. Zawiszy 13, 01-167 Warszawa, ul. Raszyńska 22, 02-026 Warszawa. Dodatkowo w ramach I Społecznego Liceum Ogólnokształcącego wyodrębniony jest program matury międzynarodowej (IB), dla którego prowadzona jest odrębna analityka w ewidencji księgowej.
2. Wielokulturowe Liceum Humanistyczne im. Jacka Kuronia, ul. Kłopotowskiego 31, 03-708 Warszawa.
3. Społeczne Liceum Ogólnokształcące Startowa 4K ul. Startowa 9, 02-248 Warszawa.
4. Bednarska Szkoła Podstawowa ul. Kawalerii 5, 00-468 Warszawa, ul. Raszyńska 22, 02-026 Warszawa (terytorium Raszyńska) oraz Mysłowicka 14, 01-612

381,96

1

#### 5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

6. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

7. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>27 921 152,88</b>	<b>25 574 109,22</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 864 030,69</b>	<b>10 559 059,78</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 864 030,69	10 559 059,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>18 057 122,19</b>	<b>15 015 049,44</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 825 065,88	2 288 248,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 352 486,89	12 039 100,41
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	879 569,42	687 700,45
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>27 921 152,88</b>	<b>25 574 109,22</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>24 181 443,37</b>	<b>21 618 758,21</b>
I. Fundusz statutowy	21 618 758,21	16 292 866,07
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	2 562 685,16	5 325 892,14
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 739 709,51</b>	<b>3 955 351,01</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 011 689,00	2 151 890,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 728 020,51	1 803 460,25

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>83 748 204,64</b>	<b>78 496 159,94</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 045 224,52	1 128 850,37
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	82 702 980,12	77 367 309,57
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>76 485 850,08</b>	<b>69 177 836,31</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	926 886,68	749 200,02
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	75 558 963,40	68 428 636,29
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	<b>7 262 354,56</b>	<b>9 318 323,63</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>120 751,46</b>	<b>135 412,29</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	<b>120 751,46</b>	<b>135 412,29</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>4 421 886,23</b>	<b>4 156 192,53</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	<b>2 961 219,79</b>	<b>5 297 543,39</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>138 141,20</b>	<b>149 239,10</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>740 380,03</b>	<b>323 169,06</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>303 815,23</b>	<b>282 480,01</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>70 549,03</b>	<b>54 228,30</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	<b>2 592 247,16</b>	<b>5 351 865,14</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>29 562,00</b>	<b>25 973,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M - N)</b>	<b>2 562 685,16</b>	<b>5 325 892,14</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>21 618 758,21</b>	<b>16 292 866,07</b>
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>21 618 758,21</b>	<b>16 292 866,07</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>16 292 866,07</b>	<b>14 161 773,99</b>
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>5 325 892,14</b>	<b>2 131 092,08</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	5 325 892,14	2 131 092,08
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
2. - przekazania zysku na fundusz statutowy	5 325 892,14	2 131 092,08
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>21 618 758,21</b>	<b>16 292 866,07</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 325 892,14</b>	<b>2 131 092,08</b>
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 325 892,14</b>	<b>2 131 092,08</b>
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>5 325 892,14</b>	<b>2 131 092,08</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	5 325 892,14	2 131 092,08
- przekazania zysku na fundusz statutowy	5 325 892,14	2 131 092,08
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 562 685,16</b>	<b>5 325 892,14</b>
<b>A. zysk netto</b>	<b>2 562 685,16</b>	<b>5 325 892,14</b>
<b>B. strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. odpisy z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>24 181 443,37</b>	<b>21 618 758,21</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>24 181 443,37</b>	<b>21 618 758,21</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	2 562 685,16	5 325 892,14
<b>II. Korekty razem</b>	-466 599,05	-483 849,30
1. Amortyzacja	781 539,42	932 583,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-196 700,00	-313 799,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-107 110,70	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-536 817,30	-753 004,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-140 201,76	-704 320,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-267 308,71	354 691,63
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	2 096 086,11	4 842 042,84
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	13 386 887,56	10 840 015,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	13 386 887,56	10 840 015,73
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	13 386 887,56	10 840 015,73
1. – zbycie aktywów finansowych	13 190 187,56	10 500 000,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	196 700,00	340 015,73
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	-14 128 792,96	-14 968 305,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-86 510,33	-968 305,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-14 042 282,63	-14 000 000,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	-14 042 282,63	-14 000 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	-14 042 282,63	-14 000 000,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-741 905,40	-4 128 289,59
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	-926 752,34

1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-819 260,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-107 492,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-926 752,34</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II±B.III±C.III)</b>	<b>1 354 180,71</b>	<b>-212 999,09</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 354 180,71</b>	<b>-212 999,09</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 957 824,55</b>	<b>6 170 823,64</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>7 312 005,26</b>	<b>5 957 824,55</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	292 215,00	195 437,64

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 562 685,16			5 351 865,14		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-29 329 020,55	0,00	0,00	#####	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	29 608 803,21	0,00	0,00	#####	0,00	0,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-2 686 879,80	0,00	0,00	#####	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	155 588,00			136 698,00		
K. Podatek dochodowy	29 562,00			25 973,00		

## Załączniki

Informacja dodatkowa 2025

Informacja\_dodatkowa\_2025.pdf

## INFORMACJA DODATKOWA

Towarzystwo Przyjaciół I SLO  
ul. Raszyńska 22  
02-026 Warszawa

### **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.**

Na dzień 31.12.2025 Towarzystwo posiadało zobowiązanie warunkowe. Zobowiązaniem warunkowym jest roszczenie ze strony Zarządu Mienia Skarbu Państwa z tytułu utraconych pożytków związanych z zawarciem przez Warszawski Holding Nieruchomości S.A. umowy najmu z Towarzystwem, który wezwał spółkę do zapłaty kwoty 3.060 tys złotych z tytułu bezprawnego władania nieruchomością przy ul. Kawalerii 5 i pobierania pożytków, a wobec Towarzystwa wystąpił o dobrowolne wydanie tej nieruchomości. W 2025 roku nie toczyły się postępowania w tej sprawie. Towarzystwo użytkuje nieruchomość na podstawie umowy zawartej z Warszawskim Holdingiem Nieruchomości i ponosi opłaty związane z jej wykorzystywaniem na cele prowadzonej działalności statutowej.

### **2. Informacje 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.**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo nie udzieliło żadnych zaliczek, kredytów i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów Towarzystwa. Towarzystwo nie zaciągnęło żadnych zobowiązań w imieniu organów stowarzyszenia tytułem gwarancji i wszelkich poręczeń.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu					0,00	0,00
b)	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Umorzenie - stan na początek okresu						
f)	Zwiększenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)			
	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	
a) własne	0,00	0,00	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, itp.	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH**

W 2024 roku Towarzystwo poniosło wydatki na stworzenie własnego, autorskiego dzienniczka elektronicznego w kwocie 104.500,00 złotych. Na dzień 31.12.2025 stopień zaawansowania prac nad nowym programem wynosił około 60 procent. Poniesione nakłady zostały wykazane jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów.

**WARTOŚĆ FIRMY**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo I SLO nie wykazuje wartości firmy.

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grupy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	RAZEM środki trwałe	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	19 089 860,56	387 525,37	20 051,50	317 937,70	28 433,58			19 815 375,13	
b)	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	57 481,51	0,00	57 482,40	0,00			114 943,91	
	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie								57 481,51	
	- zakup gotowych środków trwałych	0,00			57 482,40				57 482,40	
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00	
	- aktualizacja wartości								0,00	
	- inne - przekazywanie pomiędzy grupami								0,00	
c)	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	28 433,58			0,00	
	- sprzedaż								0,00	
	- likwidacja								0,00	
	- przekazanie na środki trwałe								0,00	
	- aktualizacja wartości					28 433,58			0,00	
	- inne, w tym przekazywanie między grupami								0,00	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	19 147 342,07	387 525,37	20 051,50	375 400,10	0,00			19 930 319,04	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	8 976 594,28	235 008,29	20 051,50	53 094,86				9 284 748,93	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	735 832,71	0,00	27 600,94				781 539,42	
	- amortyzacja		735 832,71		27 600,94				781 539,42	
	- inne - uzgodnienie do ewidencji księgowej,			0,00					0,00	
	- przekazywanie między grupami								0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
	- sprzedaż								0,00	
	- likwidacja								0,00	
	- darowizna, amort								0,00	
	- aktualizacja wartości								0,00	
	- inne, w tym przekazywanie pomiędzy grupami								0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	253 114,06	20 051,50	80 695,80				10 068 288,35	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	9 434 915,08	0,00	294 704,30	0,00			9 864 030,69	

W dniu 29 czerwca 2022 roku Towarzystwo Przyjaciół i SIO zakupiło nieruchomości z budynkiem na cele prowadzenia szkoły - akt notarialny A 8518/2022. Nieruchomość położona jest w Warszawie, przy ul. Małogoskiej 3.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)		koniec okresu bieżącego, wartość brutto	koniec okresu poprzedniego, wartość brutto
a)	własne wartości budynków dotyczy nakładów na obce środki trwałe	10 458 915,77	13 346 849,57
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym nakłady na obce środki trwałe	9 471 493,27	9 468 525,56
	<b>Razem</b>	<b>19 930 319,04</b>	<b>19 815 375,13</b>
<b>NAKLADY NA OBCE ŚRODKI TRWAŁE UŻYTKOWANE NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU</b>			

Towarzystwo Przyjaciół i SIO poniosło nakłady na obce środki trwałe, używane na podstawie najmu / dzierżawy. Są to umowy dotyczące wynajmu / dzierżawy budynków przeznaczonych na prowadzenie szkoły:

- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Kawalerii 5
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Startowej 9
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Rasyńskiej 32/44
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Kłopotowskiego 31
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Zawiszy 13
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Słonecznej 25
- umowa dzierżawy lokalu w Warszawie, przy ul. Rasyńskiej 22
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Przemysłowej 30/32
- umowa najmu lokalu w Warszawie, przy ul. Mysłowickiej 14

**ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie tworzyło odpisów aktualizujących wartości rzeczowych aktywów trwałych.

**PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 w Towarzystwie Przyjaciół I SLO nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

**WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTIE**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało gruntów w użytkowaniu wieczystym.

**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało inwestycji długoterminowych.

**NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE ORAZ ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH**

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie posiadało należności długoterminowych.

<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>			
Lp	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Należności z tytułu czesnego (uczniowie szkół)	2 762 199,73	1 834 458,42
2	Kaucje	638 173,22	458 011,20
3	Pozostałe należności	2 213,40	28 145,35
4	Odpis aktualizujący należności	(1 224 260,18)	(606 404,71)
5	Rozrachunki z pracownikami	264 966,85	232 281,51
6	Należności z tytułu dostaw i usług	381 772,86	341 756,81
	<b>Razem</b>	<b>2 825 065,88</b>	<b>2 288 248,58</b>

W 2025 roku rozwiązano odpis aktualizujący wartość należności z tytułu czesnego na kwotę 49.450,00 złotych oraz utworzono nowe odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę 667.305,47 zł. Dodatkowo spisano w koszty należności w kwocie 30.514,45 zł.

<b>INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE</b>			
Lp.	Rodzaje inwestycji krótkoterminowych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Środki pieniężne w kasie	103 621,68	68 821,65
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 208 383,58	5 880 662,17
3.	Obligacje	7 040 481,63	6 081 275,86
4.	Reklamacje transakcji bankowych		8 340,73
	<b>Razem</b>	<b>14 352 486,89</b>	<b>12 039 100,41</b>

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT na dzień 31.12.2025 wynosiła: 0 złotych.

Na dzień 31.12.2025 Towarzystwo Przyjaciół I SLO posiadało inwestycje krótkoterminowe z datą wykupu na 24.03.2026. Typ instrumentu: obligacje PEKAL120 240326. Wartość nominalna obligacji na dzień 31.12.2025 wynosi 7.000.000 złotych.

<b>DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE CZYNNE</b>	
--	--

Na dzień 31.12.2025 oraz na dzień 31.12.2024 Towarzystwo nie posiadało rozliczeń międzykresowych długoterminowych.

<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE czynne</b>		
	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- nakłady na remonty w wynajmowanych na potrzeby prowadzenia szkół budynkach, podlegające rozliczeniu w okresach trzyletnich	510 457,43	293 408,78
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	75 856,55	83 957,29
- licencje na programy	60 226,60	65 551,23
- opłaty dotyczące matury międzynarodowej uczniów		46 827,11
- domeny internetowe	4 804,58	4 182,33
- dostęp do materiałów szkoleniowych	121 125,25	73 694,60
- koszty niezakończonych prac rozwojowych	104 500,00	104 500,00
- pozostałe	2 599,01	15 579,11
<b>Razem</b>	<b>879 569,42</b>	<b>687 700,45</b>

**PLANOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO**

Zarząd Towarzystwa proponuje przekazanie zysku za rok bieżący w kwocie 2.562.685,16 złotych na fundusz statutowy.

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku	
		stan na:	
		koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
a)	z tytułu wynagrodzeń	415 727,29	353 588,74
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt.	224 856,83	714 736,79
c)	z tyt.dostaw robót i usług	400 536,03	414 787,93
d)	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	354 119,11	306 466,86
e)	inne	616 449,74	362 310,44
f)	kredyty i pożyczki		0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 011 689,00</b>	<b>2 151 890,76</b>

<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE</b>		
	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- nadpłaty z tytułu czesnego, do rozliczenia w następnych miesiącach	1 454 532,40	1 318 041,50
- koszty roku 2025, dokumenty od konthentów wystawione w 2026 roku	210 659,77	299 593,48
- przychody przyszłych okresów, rozliczenia projektów trwających na przełomie lat	62 828,34	0,00
- zaliczki na organizację wycieczek dla uczniów w 2025 roku		185 825,27
<b>Razem</b>	<b>1 728 020,51</b>	<b>1 803 460,25</b>

Towarzystwo wykazuje nadpłaty z tytułu czesnego zapłacone przez rodziców uczniów uczęszczających do szkół jako przychody do rozliczenia w przyszłym okresie i wykrywane są jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu. Wartość nadpłat z tytułu czesnego na koniec roku 2025 wyniosła 1.454.532,40 złotych, natomiast na koniec 2024 roku wyniosła 1.318.041,50 złotych.

4. Informacje 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 środków publicznych.

<b>INFORMACJA O PRZYCHODACH Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
<b>1. Nieodpłatna działalność pożytku publicznego</b>		<b>1 045 224,52</b>	<b>1 128 850,37</b>
- Projekty sfinansowane ze środków Unii Europejskiej		170 389,28	290 934,71
- Zbiórki publiczne		330 418,20	223 983,30
- Darowizny		204 137,34	285 709,86
- Składki członkowskie		840,00	1 720,00
- Wpłaty z tytułu 1,5%		339 439,70	326 502,50
<b>2. Odpłatna działalność pożytku publicznego</b>		<b>82 702 980,12</b>	<b>77 367 309,57</b>
- Czesne		46 289 504,56	42 222 291,00
- Wpisowe / opłata rekrutacyjna		1 557 186,75	1 649 146,50
- Matura / egzaminy		274 770,00	290 100,00
- Dotacje oświatowe		29 157 791,27	27 984 190,40
- Zajęcia dodatkowe		333 023,48	311 619,08
- Kursy przygotowawcze		417 067,00	398 397,00
- Wycieczki		4 486 963,49	4 277 738,08
- Pozostałe		186 673,57	233 827,51
<b>3. Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>			
<b>Razem</b>		<b>83 748 204,64</b>	<b>78 496 159,94</b>

<b>PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>
--

W roku 2025 Towarzystwo uzyskało przychody z działalności gospodarczej w kwocie 120.751,46 złotych. Całość przychodów przeznaczona jest na prowadzenie działalności statutowej.

	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>koniec okresu bieżącego</b>	<b>koniec okresu poprzedniego</b>
- Darowizny		74 779,80	
- Odpisanie sald		23,36	489,25
- Odpis aktualizujący należności		49 450,00	81 595,00
- Odszkodowania		4 196,34	63 985,28
- Pozostałe		9 691,70	3 169,57
<b>Razem</b>		<b>138 141,20</b>	<b>149 239,10</b>

	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>koniec okresu bieżącego</b>	<b>koniec okresu poprzedniego</b>
-	Odsetki	196 704,53	3,41
-	Zysk ze sprzedaży obligacji	107 110,70	228 467,57
-	Aktualizacja aktywów finansowych		54 009,03
	<b>Razem</b>	<b>303 815,23</b>	<b>282 480,01</b>

#### 5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów.

<b>INFORMACJA O KOSZTACH DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>			
		<b>bieżący rok obrotowy</b>	<b>poprzedni rok obrotowy</b>
<b>1.</b>	<b>Nieodpłatna działalność pożytku publicznego</b>	<b>926 886,68</b>	<b>749 200,02</b>
-	Materiały	361 144,20	436 714,85
-	Usługi obce	313 103,96	103 726,29
-	Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	192 163,89	119 680,65
-	Pozostałe	60 474,63	89 078,23
<b>2.</b>	<b>Odpłatna działalność pożytku publicznego</b>	<b>75 558 963,40</b>	<b>68 428 636,29</b>
-	Materiały	4 495 315,20	4 343 469,50
-	Usługi obce	17 508 121,06	15 925 230,26
-	Podatki i opłaty	165 645,09	147 176,62
-	Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	52 459 001,85	46 609 180,97
-	Amortyzacja	652 939,85	747 409,21
-	Pozostałe	277 940,35	656 169,73
<b>3.</b>	<b>Koszty pozostałej działalności statutowej</b>		
	<b>Razem</b>	<b>76 485 850,08</b>	<b>69 177 836,31</b>

	<b>STRUKTURA KOSZTÓW OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>koniec okresu bieżącego</b>	<b>koniec okresu poprzedniego</b>
-	Materiały	58 092,44	64 323,07
-	Usługi obce	1 590 264,69	1 501 325,87
-	Podatki i opłaty	44 190,92	9 391,00
-	Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	2 490 987,18	2 212 198,42
-	Amortyzacja	128 599,57	179 960,33
-	Pozostałe	109 751,43	188 993,84
	<b>Razem</b>	<b>4 421 886,23</b>	<b>4 156 192,53</b>

	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>koniec okresu bieżącego</b>	<b>koniec okresu poprzedniego</b>
-	Wartość likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
-	Darowizny	35 057,30	4 202,00
-	Umorzenie należności	36 764,45	9 884,93
-	Odpisy aktualizujące	667 305,47	308 945,08
-	Pozostałe	1 252,81	137,05
	<b>Razem</b>	<b>740 380,03</b>	<b>323 169,06</b>

	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>koniec okresu bieżącego</b>	<b>koniec okresu poprzedniego</b>
-	Odsetki	2 164,13	30 663,66
-	Różnice kursowe	33 813,23	22 950,19
-	Pozostałe		614,45
-	Aktualizacja wartości inwestycji	34 571,67	
	<b>Razem</b>	<b>70 549,03</b>	<b>54 228,30</b>

#### 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Zgodnie ze Statutem, Towarzystwo Przyjaciół I SLO wykorzystuje wypracowane zyski z lat poprzednich na prowadzenie działalności w zakresie prowadzenia szkół podstawowych i ponadpodstawowych.

#### **PODATEK DOCHODOWY**

W związku z przeznaczeniem zysku na cele statutowe, Towarzystwo korzysta z szeregu zwolnień podatkowych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych m.in. w przypadku przeznaczenia dochodu na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt 4), przeznaczenia dochodu na cele statutowe OPP (art. 17 ust. 1 pkt 6c), nieprzeznaczenia dochodu z wpłaconych składek członkowskich na działalność statutową (art. 17 ust. 1e).

Podatek został obliczony od kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów, które ze względu na swój charakter trudno uznać za sfinansowane z dochodów przeznaczonych na cele statutowe.

	<b>opis kosztów niezyskania przychodów</b>	<b>podatek dochodowy</b>
-	Opłaty PFRON	29 498,00
-	Odsetki budżetowe	64,00
	<b>Razem</b>	<b>29 562,00</b>

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych.

	INFORMACJA DOTYCZĄCA OTRZYMANÝCH ŚRODKÓW Z 1,5%	kwota otrzymanych środków
	- Dla konkretnie wskazanych osób fizycznych	27 027,20
	- Bednarska Szkoła Realna	29 546,60
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Raszyńska	22 649,80
	- Matura Międzynarodowa	68 687,10
	- I Społeczne Liceum Ogólnokształcące	19 979,70
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Kawalerii	42 945,40
	- Liceum 4K	5 200,40
	- Wielokulturowe Liceum Humanistyczne	6 942,30
	- Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Mysowicka	43 806,90
	- Projekt CubeSat realizowany przez uczniów	830,30
	- Ogólne cele statutowe	71 824,00
	<b>Razem</b>	<b>339 439,70</b>

W 2025 roku wydatkowano środki otrzymane od podatników w ramach odpisu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 321.312,63 złotych, zgodnie z życzeniem ofiarodawców - na potrzeby szkół i na określone cele szczegółowe. Z tego kwota 992,28 zł dotyczyła wykorzystania środków otrzymanych w roku 2020, kwota 4.537,65 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2021, kwota 46.998,61 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2022, kwota 76.992,85 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2023, kwota 156.171,93 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2024, kwota 35.619,31 zł wykorzystania środków otrzymanych w roku 2025.

	INFORMACJA DOTYCZĄCA WYDATKÓW Z 1,5%	kwota wydatkowanych pieniędzy
Dla konkretnie wskazanych osób fizycznych	* leki, usługi medyczne	15 960,02
IB Matura Międzynarodowa	* meble do biblioteki, krzesła do sal lekcyjnych, ekran interaktywny, kanapy dla uczniów, materiały komputerowe	11 425,47
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Kawalerii	* sprzęt nagłaśniający, książki do biblioteki, mikrofony, dostęp do platformy edukacyjnej	25 431,94
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Raszyńska	* krzesła i stoły, szafki uczniowskie, materiały komputerowe	25 396,04
Wielokulturowe Liceum Humanistyczne	* monitory, komputery, materiały komputerowe	6 719,48
Bednarska Szkoła Podstawowa terytorium Mysowicka	* materiały dydaktyczne, pomoce naukowe, supervizja kadry nauczycielskiej, warsztaty dla rodziców uczniów, słuchawki wygłuszające	26 676,19
Liceum L4K Startowa	* krzeselka	5 442,75
Bednarska Szkoła Realna	* raport o absolwentach	18 601,29
Ogólne cele statutowe	* Komputery, laptopy, rzutniki do sal lekcyjnych, badanie losów absolwentów, sprzęt sportowy, piec do wypalania ceramiki	183 659,45
Liceum ISLO	* przegląd i naprawa sprzętu na siłowni	9 000,00
	<b>Razem</b>	<b>328 312,63</b>

Pozostała kwota otrzymanych środków z 1,5% pozostaje do rozliczenia w przyszłych okresach.

Do rozliczenia w następnych latach pozostało:

- za rok 2021: 3.432,53 zł
- za rok 2022: 6.385,68 zł
- za rok 2023: 24.619,12 zł
- za rok 2024: 116.704,10 zł
- za rok 2025: 303.820,39 zł

**8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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.**

<b>Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym - etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim - etaty
1.	Nauczyciele	343,38	313,88
2.	Pracownicy administracji	38,58	40,82
	<b>Razem</b>	<b>381,96</b>	<b>354,70</b>

#### **Błędy lat ubiegłych**

W roku 2025 nie miały miejsca błędy dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w funduszu własnym poprzez korektę wyniku z lat ubiegłych.

#### **Zagrożenie dla kontynuowania działalności**

Zarząd na podstawie przeprowadzonej sytuacji finansowej Towarzystwa pod kątem bieżącej płynności oraz wyniku finansowego stwierdza, iż nie występują przesłanki co do niepewności kontynuowania działalności.

#### **Zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym, a miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Towarzystwa.

#### **Ujawnienia wynikające z obowiązku stosowania Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych**

##### **1. Zarządzania ryzykiem**

Kierownik Towarzystwa Przyjaciół I SLO ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem na które narażona jest Jednostka, w tym identyfikację i analizę ryzyka, monitorowanie ryzyka i podejmowanie działań w celu jego eliminacji lub ograniczenia. Stosowane działania w ramach zarządzania ryzykiem uwzględniają zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Jednostki.

Działalność Towarzystwa Przyjaciół I SLO narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- *Ryzyko kredytowe*

Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z portfelem wierzytelności. Ryzyko braku ich spłaty monitorowane jest przez Zarząd i w miarę konieczności podejmowane są działania na drodze prawnej.

- *Ryzyko płynności*

Zarządzanie płynnością polega na zapewnianiu, aby Towarzystwo Przyjaciół I SLO posiadało zdolność do regulowania zobowiązań. W tym celu Jednostka monitoruje przepływy pieniężne, pozyskuje pożyczki i finansowanie zewnętrzne. Wskaźniki płynności Towarzystwa Przyjaciół I SLO pozostają na wysokim poziomie.

- *Ryzyko rynkowe*

Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Jednostki na zmiany w otoczeniu gospodarczym.

Towarzystwo Przyjaciół I SLO nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń.

## 2. Zasady wyceny i prezentacji instrumentów finansowych

Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe dodatkowo prezentuje się w poniższej tabeli podział co najmniej według poniższych kategorii:

- a) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
- b) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu;
- c) pożyczki udzielone i należności własne;
- d) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności;
- e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
- f) zobowiązania finansowe inne niż przeznaczone do obrotu

wskazując podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych oraz opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości i opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia / wartości godziwej lub według wartości wymagającej zapłaty jeżeli różnica pomiędzy wyceną według skorygowanej ceny nabycia / wartości godziwej a według kwoty wymagającej zapłaty jest nieistotna.

W roku bieżącym, ani poprzednim nie dokonywano przeszacowań, których skutki odniesiono na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny lub zaliczono do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Jednostka posiada aktywa finansowe klasyfikowane jako instrumenty finansowe z tytułu zakupionych obligacji.

## 3. Charakterystyka instrumentów finansowych

Jednostka posiada na dzień 31 grudnia 2025 r. poniższe aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe:

Wyszczególnienie	kategoria	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Inne papiery wartościowe	aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Obligacje komercyjne	7.075.053,30 zł	Termin wykupu <ul style="list-style-type: none"><li>• 24.03.2026 – wartość nominalna 7.000.000 zł</li></ul>
Środki pieniężne	aktywa dostępne do sprzedaży	środki pieniężne na rachunkach bankowych	7.040,481,63	Oprocentowanie 0,0001%

**Identyfikacja osób składających podpisy elektroniczne pod sprawozdaniem finansowym  
Towarzystwa Przyjaciół I SLO:**

1. Jerzy Modlinger - Prezes Zarządu
2. Zulfia Buzurtanowa - Członek Zarządu
3. Filip Haka - Członek Zarządu
4. Joanna Nowakowska-Drapała - Wiceprezes Zarządu
5. Brian Williamson - Członek Zarządu
6. Witold Stępień - Członek Zarządu
7. Anna Kondrat (do dnia 23.05.2026 r. nazywała się Anna Chylak) - Członek Zarządu
8. Agnieszka Janowska - Członek Zarządu
9. Janusz Kochański - Członek Zarządu
10. Katarzyna Kwaśniewska - Członek Zarządu
11. Ewa Narożniak - Członek Zarządu
12. Katarzyna Peresada - Członek Zarządu
13. Zbigniew Tomaszczyk - Członek Zarządu
14. Ewa Korulska - Członek Zarządu
15. Marzena Leśniewska - Członek Zarządu

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości:

Ewa Borys