



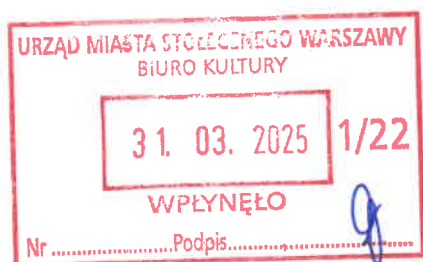
instytucja kultury
miasta stołecznego
Warszawy

CENTRUM MYŚLI JANA PAWŁA II

WARSZAWA, UL. FOKSAL 11

00-372 WARSZAWA

**Sprawozdanie finansowe za okres
od 01.01.2024 do 31.12.2024**



SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. INFORMACJA DODATKOWA -DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
- IV. BILANS
- V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Dyrektor CENTRUM MYŚLI JANA PAWŁA II przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2024 na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
- Rachunek zysków i strat za okres OD 01.01.2024 DO 31.12.2024
- 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.

Michał Senk
Michał Senk
Dyrektor
Centrum Myśli Jana Pawła II

.....
Kierownik jednostki

Danuta Rogala
[Signature]
Główny Księgowy
Centrum Myśli Jana Pawła II

.....
osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 6 marca 2025r.

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe CENTRUM MYŚLI JANA PAWŁA II, z siedzibą w Warszawa, ul. Foksal 11, 00-372 Warszawa zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

NIP: 5252357081

REGON: 140469560

Podstawowym przedmiotem działalności Centrum Myśli Jana Pawła II (zwanym dalej CMJP II) według klasyfikacji PKD jest:

- 9004Z – DZIAŁANOŚĆ OBIETKÓW KULTURALNYCH

Organem rejestrowym CMJP II jest Urząd Miasta Stołecznego Warszawy. Centrum Myśli Jana Pawła II podlega wpisowi do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 1/06 w Urzędzie Miasta Stołecznego Warszawy od 08.03.2006r.

CMJP II działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2024r. poz.87) i statutu (zmiana statutu uchwałą LVI/1767/2021 Rady M.ST. Warszawy z dnia 18.11.2021r.) Organizatorem CMJP II w rozumieniu ustawy jest M. St. Warszawa.

Centrum Myśli Jana Pawła II kieruje Dyrektor oraz reprezentuje go na zewnątrz.

Od dnia 1 sierpnia 2017 roku Dyrektorem Centrum Myśli Jana Pawła II jest Pan Michał Senk.

Przedmiotem działania CMJP II jest prowadzenie badań nad nauczaniem Jana Pawła II i upowszechnianie wiedzy o Jego życiu i działalności z uwzględnieniem duchowego i materialnego dorobku narodu, w tym mieszkańców Warszawy. CMJP II może prowadzić, jako dodatkową, działalność gospodarczą według zasad określonych w obowiązujących przepisach. Dochód CMJP II z działalności gospodarczej może być przeznaczony wyłącznie na realizację celów statutowych.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

CMJP II 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 przez CMJP II w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe za 2024r. poddano badaniu zgodnie z decyzją Biura Kultury Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2024 od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2023 od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

4. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie finansowe CMJP II zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez CMJP II w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31 grudnia 2025 roku. CMJP II nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Centrum w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

5. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

CMJP II prowadzi ewidencję kosztów w układzie dwustronnym (rodzajowym i funkcjonalnym - według miejsc powstawania, zadań - za pomocą Zespołu kont 4/5 oraz 7). Przychody ewidencjonowane są za pomocą Zespołu kont 7. Koszty i przychody rozliczane w czasie księguje się za pomocą Zespołu kont 6 i 8. Centrum sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Centrum wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy CMJP II 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 - niezależnie od terminu ich zapłaty.

Poziom istotności ustalono w wysokości: 0,00-2,50 % od wysokości sumy bilansowej bez szkody dla jakości sprawozdania finansowego.

Działalność Centrum na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 obowiązującej ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniona z podatku dochodowego, ponieważ celem statutowym jest działalność w zakresie kultury.

Informacja niniejsza została opracowana zgodnie z art. 48 znowelizowanej Ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości - t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 120 z późn. zm.

Księgi rachunkowe prowadzone są w programie informatycznym Sage Symfonia ERP – Finanse i Księgowość w siedzibie Centrum. Dane ewidencjonowane są w buforze, a po uzgodnieniu deklaracji podatku VAT dokonuje się zapisu trwałego na dysku twardym.

5.1. Omówienie stosowanych metod wyceny:

Aktywa i Pasywa bilansu zostały wycenione według zasad określonych w ustawie art. 28 obowiązującej ustawy o rachunkowości. W roku bilansowym przeprowadzono odpisanie wartości aktywów i pasywów, które miałyby wpływ na porównywalność danych bilansowych.

5.1.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione w bilansie według ich wartości netto po potrąceniu umorzenia. Środki trwałe są amortyzowane liniowo.

Wszystkie dane historyczne dotyczące środków trwałych zostały zachowane. Stan i ruch środków trwałych w danym roku przedstawiono w dalszej części niniejszej informacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) według obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (o wartości powyżej 10.000,00 zł) podlegają amortyzacji i umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według ustalonych dla danego składnika stawek. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania - metodą liniową - a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. Środki trwałe – wyposażenie (poniżej wartości 10.000,00 zł) w miesiącu przekazania do używania podlegają jednorazowym odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) w pełnej wartości (100%).

Zbiory biblioteczne: książki podlegają odpisom amortyzacyjnym (umorzeniu) w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do Biblioteki CMJP II.

5.1.2. Zapasy wycenia się w kwotach według rzeczywistych cen ich nabycia-zakupu (ceny ewidencyjne).

Zapasy – towary zakupione lub wytworzone na własne potrzeby w celu ich dalszej odsprzedaży wyceniane są według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odpisy aktualizacyjne. Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny zapasy winne być objęte odpisem aktualizacyjnym w przypadku gdy: utraciły swą wartość użytkową na skutek zepsucia, uszkodzenia, itp., istnieją nadmierne lub zbędne zapasy materiałów i towarów, cena ewidencyjna jest wyższa istotnie od ceny sprzedaży, materiały i towary zalegają dłużej niż rok, a zatem nie znajdują zbytu. Zapasy zalegające powyżej 1 roku od ich zakupu lub wytworzenia odpisu aktualizacyjnego w 50%, a w następnym roku 50%.

5.1.3. 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.

5.1.4. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wszystkie środki pieniężne w banku zostały potwierdzone, a środki pieniężne w kasie zostały potwierdzone inwentaryzacją na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (art. 30 ust.1.1. ustawy o rachunkowości).

5.1.5. Rozliczenia międzyokresowe zostały przyjęte do bilansu na podstawie zinwentaryzowania dokumentów źródłowych. Rozliczenia międzyokresowe to stan na dzień bilansowy, których realizacja następuje w przyszłych okresach.

5.1.6. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Obejmuje zwiększenia i zmniejszenia, jeśli na wniosek CMJP II - zdecyduje organ zatwierdzający sprawozdanie.

5.1.7. Pozostałe rezerwy wyceniane są według ich wartości nominalnej w oparciu o stosowne dokumenty księgowe.

Z uwagi na zabezpieczenie w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych, rocznych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym – nie tworzy się rezerw.

Jednostka nie tworzy rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy.

5.1.8. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań 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.

5.1.9. Fundusze specjalne – fundusz ten służy do ewidencji stanu zwiększeń i zmniejszeń Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który tworzy się z odpisów dokonywanych w ciężar kosztów działalności operacyjnej (ustawa z dnia 4 marca 1994r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych).

5.2. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym:

Jednostka nie dokonała zmiany zasad Polityki Rachunkowości w okresie sprawozdawczym. (art. 10 ust 2 ustawy o rachunkowości).

II. INFORMACJA DODATKOWA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**I.**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

Tabela nr 1

a) wartość brutto środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	1 107 081,48	108 414,99	63 711,03	1 151 785,44
z tego:	0			0
1) grunty	0	0	0	0
2) budynki, lokale i obiekty	0	0	0	0
3) urządzenia techniczne i maszyny	750 857,99	22 657,65	38 561,38	734 954 ,26
4) środki transportu	0,00	0	0	0,00
5) inne środki trwałe	356 223,49	22 311,09	2 492,00	376 042,58
6) środki trwałe w budowie	0	63 446,25	22 657,65	40 788,60

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	1 028 352,86	38 036,23	41 053,38	1 025 335,71
Z tego:	0			0
1) grunty	0	0	0	0
2) budynki, lokale i obiekty	0	0	0	0
3) urządzenia tech. i masz.	685 114,21	15 725,14	38 561,38	662 277,97
4) środki transportu	0,00	0	0	0,00
5) inne środki trwałe	343 238,65	22 311,09	2 492,00	363 057,74
6) środki trwałe w budowie	0,00	0	0	0,00

c) środki trwałe wartość netto:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwałe razem:	78 728,62	47 721,11		126 449,73
Z tego:				
1) grunty	0	0	0	0
2) budynki, lokale i obiekty inż.	0	0	0	0
3) urządzenia techniczne i maszyny	65 743,78	6 932,51	0	72 676,29
4) środki transportu	0	0	0	0
5) inne środki trwałe	12 984,84	0		12 984,84
6) środki trwałe w budowie	0,00	40 788,60		40 788,60

d) WNiP wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartość brutto WNiP razem:	1 125 993,57	0	0	1 125 993,57
z tego:				
1) inne wartości niematerialne i pr.	1 125 993,57	0	0	1 125 993,57

e) WNiP- umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie WNiP razem:	566 792,12	170 048,08	0	736 840,20
z tego:				
1) inne wartości niematerialne i pr.	566 792,12	170 048,08	0	736 840,20

f) WNiP- wartość netto

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
WNiP razem:	559 201,45	0,00	170 048,08	389 153,37
z tego:				
1) inne wartości niematerialne i prawne	559 201,45		170 048,08	389 153,37

2. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie występują

3. Wartość firmy - nie występują
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne - nie występują
5. Wartość gruntów, w tym z prawem użytkowania wieczystego - nie występują
6. Wartość budynków, lokali, prawa do lokali i obiektów inż. Lądowej i wodnej – nie występują
7. Środki trwałe w budowie - nie występują
8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – występują.
9. Zaliczki na środki trwałe w budowie – nie występują.
10. Wartość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie występują
11. Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie występują.
12. Wartość początkowa nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu o powierzchni 782,26m² . Wartość obiektu dla CMJP II nie jest znana. Obiekt jest własnością Miasta Stołecznego Warszawy
13. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie – nie występują.
14. Należności długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne - nie występują.
15. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.
16. Zobowiązania krótko i długoterminowe przewidywane umową lub na innych warunkach niż rynkowe – nie występują.
17. Zobowiązania i transakcje zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują.
18. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie występują.
19. Wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych wariantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występują.

6. Zapasy:

Tabela nr 2

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	B.O.	Przychody	Rozchody	Odpis	Odchylenia	B.Z.
Zapasy razem:	0,00	0	8 044,43	8 044,43	0,00	0,00
Z tego:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1) materiały	0	0	0	0	0	0
2) produkty gotowe	0	0	0	0	0	0
3) towary	0,00	0	8 044,43	8 044,43	0	0,00
4) zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

Zapasy - towary ewidencjonuje się według rzeczywistych cen ich nabycia – zakupu (ceny ewidencyjne).

7. Struktura funduszu podstawowego (instytucji):

Zmniejszenia i zwiększenia kapitału (funduszu) w ciągu roku obrotowego

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Wartość kapitału
Fundusz podstawowy i rezerwy na B.O.	201 486,97
Zysk za 2023r.	84 159,45
Fundusz podstawowy i rezerwy na koniec okresu 31.12.2023r.	285 646,42
Wynik finansowy za rok bieżący	- 8 086,83
Fundusz własny na B. Z.	277 559,59

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującej stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego – nie występują.

8. Propozycje pokrycia straty netto za rok obrotowy:

Dyrekcja wnosi do Organizatora, aby wynik finansowy – stratę netto za rok 2024 w kwocie 8 086,83 zł pokryć z funduszu rezerwowego.

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

W 2024 r. nie dokonywano zawiązania odpisu aktualizującego należności ani nie dokonywano rozwiązania odpisu aktualizującego.

Tabela nr 4

B.O.	Naliczenie odpisu	Rozwiązanie odpisu	B.Z.
0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania – nie występują.

Podział zobowiązań długo i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową o okresie spłaty:

- a) krótkoterminowe do 1 roku – 33 744,85 zł
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- 0,00 zł
- c) powyżej 3 roku do 5 lat- 0,00 zł
- d) powyżej 5 lat- 0,00 zł

Tabela nr 5

LP.	Wyszczególnienie zobowiązań	BO	BZ
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	16 667,48	33 744,85
2.1	Z tytułu dostaw i usług	14 362,48	30 291,19
2.2	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	2 305,00	
2.3	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2.4	Inne	0,00	3 453,66
3	Fundusze specjalne	264,54	27 729,72

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Saldo rozliczeń międzyokresowych dotyczy opłat i różnego rodzaju drobnych wydatków, które ze względu na zasady przypisania wydatków do właściwych okresów rozliczeniowych muszą być aktywowane.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek	koniec
	roku	roku
1.1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, z tego:	39 565,50	39 293,94
1) ubezpieczenie budynku, sprzętu elektronicznego, itp.	0,00	9 151,74
2) inne (prasa, domena internetowa)	25 894,66	2 565,65
3) Symfopakiet – do programu Symfonia	13 670,84	17 350,00
4) Licencje Adobe Systems Software	0	2 250,70
5) Licencja do platformy Zoom	0,00	2 956,25
6) Licencja Microsoft 365 Business	0	2 904,00
7) Licencja Adobe Creative Cloud for teams		2 115,60
1.2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	560 969,32	390 586,66
1) Przychody podlegające rozliczaniu w czasie	0,00	0,00
2) Przychody podlegające rozliczaniu w czasie	0,00	0,00
3) Inne rozliczenia międzyokresowe; w tym:	560 969,32	390 586,66
3a) Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	560 969,32	390 586,66
2. Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00

12. Wartość składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej – nie występuje.

13. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku – nie występują.

14. Dla każdej kategorii składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi – wartością godziwą, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczane do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym- nie występują.

15. Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmujące stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie występują.

16. Umowy nieuwzględniające w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występuje.

17. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informację dotyczące poszczególnych transakcji zgrupowanych według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji niezbędnych dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie występują.

II.

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		Ubiegły 2023	Badany 2024
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	69 459,50	128 378,22
	w tym:		
	a) przychody z biletów	57 604,89	92 578,17
	b) usługi organizacyjne i promocyjne	0,00	0,00
	c) pozostałe usługi	11 854,61	35 800,05
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	3 779,46	500,22
	w tym:		
	a) najem	1 360,00	0
	b) wystawa „Papież Dialogu”	0,00	0,00
	c) usługi promocyjne		
3	d) pozostałe	2 419,46	500,22
	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
	Razem przychody netto	73 238,96	128 878,44

1. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym- nie występują.
2. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości – nie występują.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Działalność CMJP II podlega zwolnieniu przedmiotowemu od podatku (Art. 17.1.4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych) ponieważ celem statutowym jest działalność w zakresie kultury.

Podatek dochodowy bieżący

Zysk brutto/strata brutto	-8 086,83
Przychody	
Przychody netto ze sprzedaży	6 470 407,01
Przychody finansowe	4,35
Pozostałe przychody operacyjne	194 396,37
Razem przychody	6 664 807,73

Przychody nie będące przychodami podatkowymi	180 069,71
dotacja na zakup środków trwałych	170 382,66
odpis aktualizujący -wiekowanie zapasów -zmniejszenie zalegających towarów	8 044,43
dary zbiorów bibliotecznych	1 637,13
zaokrąglenia VAT	5,49
wycena waluty	

Przychody podatkowe	6 484 738,02
----------------------------	---------------------

Koszty	
Koszty działalności operacyjnej	6 671 863,51
Koszty finansowe	607,92
Pozostałe koszty operacyjne	423,15
Razem koszty	6 672 894,58

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	176 350,40
Amortyzacja NKUP	170 382,66
PFRON	4 325,00

wycena waluty	0,00
zaokrąglenia VAT, ZUS	5,61
odpis amortyzacja darów bibliotecznych	1 637,13
składki zus -pokontrolne	0,00

Koszty uzyskania roku 2024	6 496 544,18
-----------------------------------	---------------------

Dochód/ strata podlegający zwolnieniu - 11 806,16 zł.

**Zaliczka na podatek dochodowy(CIT-8) podlegająca
wpłacie 0,00zł.**

Informacja o podatku odroczonym - nie dotyczy

Przychody i koszty finansowe:

Tabela nr 8

	za okres 01.01 - 31.12.2023	za okres 01.01 - 31.12.2024
Odsetki, w tym	0,00	0,00
- odsetki z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	4,35
- (dodatnie różnice kursowe)	0,00	4,35
Przychody finansowe razem	0,00	4,35

Koszty finansowe

Tabela nr 9

	za okres 01.01 - 31.12.2023	za okres 01.01 - 31.12.2024
Odpis. Aktualizacyjny należności- odsetki	0,00	0,00
Inne, w tym:	903,04	607,92
- (ujemne różnice kursowe)	903,04	607,92
Koszty finansowe razem	903,04	607,92

Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby .

Centrum sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. W roku bieżącym CMJP II nie ponosiło kosztów z tyt. wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby.

Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują.

Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa:

W roku 2024 nie ponoszono nakładów na niefinansowe aktywa.

III.

Objaśnienie do środków pieniężnych na początek i na koniec okresu sprawozdawczego:

Tabela nr 10

Wyszczególnienie	Stan (wartość) na:	
	01.01.2024	31.12.2024
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem z tego:	130 168,94	164 080,74
1) środki pieniężne w kasie	2 437,84	1 393,55
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	127 502,96	134 845,17
3) środki pieniężne na rachunku ZFŚS	228,14	27 842,02

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

IV.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych

Tabela nr 11

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni	Za rok obrotowy
Ogółem	32,50	33,39
Zarząd	3	3
Pracownicy merytoryczni	21,20	21,82
Pracownicy administracyjni	8,30	8,57

Wysokość wynagrodzeń w 2024r. wynosiła: 3 791 510,04 zł w tym : 673 797,04 zł wynagrodzenia bezosobowe.

Wynagrodzenia z zysku nie występują.

1. Pożyczki i podobne świadczenia:

W 2024 roku zgodnie z obowiązującym Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Centrum Myśli Jana Pawła II nie została przyznana pożyczka na cele mieszkaniowe na zaspokojenie własnych potrzeb mieszkaniowych pracownika Centrum Myśli Jana Pawła II.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu

finansowym za rok obrotowy - nie stwierdzono

3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat - nie stwierdzono.
4. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym - nie stwierdzono.

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) - nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z instytucjami powiązanymi:

Centrum Myśli Jana Pawła II współpracuje w zakresie prowadzonej działalności statutowej z instytucjami Miasta Stołecznego Warszawy.

3. Wykaz instytucji, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki - nie dotyczy

VI.

1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka - nie dotyczy
2. Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności - nie dotyczy
3. Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności- nie dotyczy.

VII.

1. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki - nie stwierdzono
2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

W myśl umowy o dokonanie badania rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok wynagrodzenie podmiotu audytorskiego ustalone zostało w wysokości 16 000 zł netto.

Z innych usług podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (w tym poświadczających, doradztwa podatkowego) CMJP II w 2024 roku nie korzystało.

Sporządził:

Danuta Rogala

Główny Księgowy

Zatwierdził:

Michał Senk

Michał Senk
Dyrektor
Centrum Myśli Jana Pawła II

Centrum Myśli Jana Pawła II

Sprawozdanie finansowe wraz z wprowadzeniem i informacją dodatkową do sprawozdania finansowego za 2024 r.

Centrum Myśli Jana Pawła II
Foksal 11, 00-372 Warszawa

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 (sporządzony w złotych i groszach)

AKTYWA

Aktywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A AKTYWA TRWAŁE	1	637 930,07	515 603,10
I Wartości niematerialne i prawne	2	559 201,45	389 153,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	559 201,45	389 153,37
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	7	78 728,62	126 449,73
1. Środki trwałe	8	78 728,62	85 661,13
a) grunty	9	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	10	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne	11	65 743,78	72 676,29
d) środki transportu	12	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	12 984,84	12 984,84
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	40 788,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
- udziały lub akcje	24	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	26	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
- udziały lub akcje	29	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	31	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	37	225 617,69	214 017,72
I Zapasy	38	48 825,57	1 679,12
1. Materiały	39	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	41	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0
5. Zaliczki na poczet dostaw	43	48 825,57	1 679,12
II Należności krótkoterminowe	44	7 057,68	8 963,92
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
- do 12 mc	47	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	48	0,00	0,00
b) inne należności	49	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	7 057,68	8 963,92
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	3,83	0,00
- do 12 mc	52	3,83	0,00
- powyżej 12 mc	53	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, U.S., U.Z.	54	6 980,39	8 890,46
c) inne należności	55	73,46	73,46
d) należności dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	57	130 168,94	164 080,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	130 168,94	164 080,74
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
- udziały lub akcje	60	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	62	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
- udziały lub akcje	65	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	67	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	130 168,94	164 080,74
- środki w kasie i na rachunku bankowym	70	130 168,94	164 080,74
- inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe kosztów	74	39 565,50	39 293,94
AKTYWA razem	75	863 547,76	729 620,82

Centrum Myśli Jana Pawła II

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 (sporządzony w złotych i groszach)

PASywa

Pasywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A Kapitał własny	76	285 646,42	277 559,59
I Kapitał statutowy	77	201 486,97	201 486,97
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78	0,00	0,00
III Kapitał wydzielony (statutowy)	79	0,00	0,00
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80	0,00	0,00
V Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	81	0,00	84 159,45
- tworzone zgodnie z umową (statutem)	82	0,00	84 159,45
- na udziały (akcje) własne	83	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto za rok obrotowy	84	84 159,45	-8 086,83
VII Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	577 901,34	452 061,23
I Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	89	0,00	0,00
a) długoterminowa	90	0,00	0,00
a) krótkoterminowa	91	0,00	0,00
3) Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
a) długoterminowa	93	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	94	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
d) inne (pozostałe)	101	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	102	16 932,02	61 474,57
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonalności	104	0,00	0,00
- do 12 mc	105	0,00	0,00
- powyżej 12 mc	106	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	107	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	108	16 667,48	33 744,85
a) kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00

d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okresie:	112	14 362,48	30 291,19
- do 12 mc	113	14 362,48	30 291,19
- powyżej 12 mc	114	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	115	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
g) zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń	117	2 305,00	0,00
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	118	0,00	0,00
i) inne zobowiązania	119	0,00	3 453,66
3. Fundusze specjalne	120	264,54	27 729,72
IV Rozliczenia międzyokresowe	121	560 969,32	390 586,66
1. Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	560 969,32	390 586,66
a) długoterminowe	124	390 586,66	223 106,76
b) krótkoterminowe	125	170 382,66	167 479,90
PASYWA razem	126	863 547,76	729 620,82

Centrum Myśli Jana Pawła II
Foksal 11, 00-372 Warszawa

Danuta Rogala
Główny Księgowy
Centrum Myśli Jana Pawła II

Michał Senk
Dyrektor
Centrum Myśli Jana Pawła II

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		za okres	od	do	Kwota za rok	
		01.01.2024	31.12.2024	ubiegły	bieżący	
		wariant porównawczy (wersja rozwinięta)				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				5 364 462,96	6 470 407,01
	I.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą			4 934 000,00	5 904 613,00
	II	Przychody ze sprzedaży			73 238,96	128 878,44
	III	Zmiana stanu produktów			0,00	0,00
	IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
	V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność statutową			357 224,00	436 915,57
B.	Koszty działalności operacyjnej				5 431 288,54	6 671 863,51
	I.	Amortyzacja			189 669,85	210 604,63
	II.	Zużycie materiałów i energii			182 105,02	188 745,12
	III	Usługi obce			1 300 656,46	1 613 419,18
	IV	Podatki i opłaty, w tym:			130 712,10	113 219,62
		- podatek akcyzowy			0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia			3 027 551,93	3 791 510,04
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			575 329,23	717 532,11
		- emerytalne			249 116,35	315 244,54
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe			23 866,11	36 543,12
	VIII	Wartość sprzedanych towarów			1 397,84	289,69

C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)	-66 825,58	-201 456,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	155 059,09	194 396,39
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	139 932,29	170 382,66
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 252,33	8 044,43
IV.	Inne przychody operacyjne	3 874,47	15 969,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 171,02	423,15
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3 171,02	423,15
F	Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	85 062,49	-7 483,26
G	Przychody finansowe	0,00	4,35
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	4,35
H	Koszty finansowe	903,04	607,92
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	903,04	607,92
I	Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	84 159,45	-8 086,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / Strata brutto (I+J)	84 159,45	-8 086,83
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk / Strata netto (K-L-M)	84 159,45	-8 086,83

Sporządził:

Danuta Rogala
[Signature]
 Główny Księgowy
 Centrum Myśli Jana Pawła II

Zatwierdził:

Michał Senk
Michał Senk
 Dyrektor
 Centrum Myśli Jana Pawła II

Warszawa, dnia 6 marca 2025r.