

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	632 213,29	574 540,44
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	332 266,56	202 625,01
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	299 946,73	371 915,43
Aktywa razem	632 213,29	574 540,44

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	-23 292,07	-14 365,46
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	25 100,00	25 100,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych	-48 392,07	-39 465,46
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
I. Rezerwy na zobowiązania	655 505,36	588 905,90
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 698,98	26 056,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe	635 806,38	562 849,43
Pasywa razem	632 213,29	574 540,44

Olecko dnia 01.03.2021 r.
(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Ewa Żukowska

Prezes Zarządu
Andrzej Wojczulewicz

Wice Prezes
Sylwia Stanisława Gajewska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

pieczęć jednostki

REGON 519619953

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących
działalności gospodarczej

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2019	Kwota za rok 2020
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	674 837,96	1 102 332,23
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	654 331,85	1 094 657,23
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 506,11	7 675,00
III	Przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego		
B	Koszty działalności statutowej	746 776,76	1 186 882,67
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	726 681,71	1 178 983,37
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 095,05	7 899,30
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-71 938,80	-84 550,44
D	Przychody z działalności gospodarczej		
E	Koszty działalności gospodarczej		
F	Zysk (strata) z działalności statutowej (D-E)		
G	Koszty ogólnego zarządu		
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-71 938,80	-84 550,44
I	Pozostałe przychody operacyjne	23 380,93	48 951,69
J	Pozostałe koszty operacyjne		3 898,76
K	Przychody Finansowe	170,07	37,68
L	Koszty finansowe	4,27	5,63
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-48 392,07	-39 465,46
N	Podatek dochodowy		
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-48 392,07	-39 465,46

Olecko dnia 01.03.2021 r.
(miejsce i data sporządzenia)

KSIĘGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Ewa Żukowska

Prezes Zarządu
Andrzej Wojczulewicz

Wice Prezes
Sylwia Stanisława Gajewska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Fundacja działa pod nazwą Fundacja Rozwoju Ziemi Oleckiej

Siedzibą jest Olecko, ul. Wojska Polskiego 13

2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

3. Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym z dnia 10 maja 2004 r. Repertorium A Nr 2628/2004

Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000210279 w dniu 18.06.2004 r. Podmiot od 25.09.2007 r. posiada status organizacji pożytku publicznego. Fundacja otrzymała numer statystyczny REGON 519619953, nr NIP 847-150-75-18.

Zarząd Fundacji:

1. Andrzej Wojczulewicz - Prezes Zarządu Fundacji zam. Olecko ul. Ludowa 10

2. Sylwia Stanisława Gajewska – Wice Prezes Zarządu Fundacji zam. Olecko ul. Armii Krajowej 22A/4

4. Cele statutowe fundacji :

1) kierowanie i wspieranie inicjatyw w zakresie:

- rozwoju przedsiębiorczości, edukacji, kultury i dziedzictwa historycznego regionu, ochrony zdrowia, ochrony środowiska, porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym, ograniczania negatywnych skutków bezrobocia, rozwoju technologii informatycznej,

2) integracja i wspieranie środowisk lokalnych,

3) wspieranie dzieci, młodzieży oraz osób starszych i niepełnosprawnych,

4) wspieranie podmiotów gospodarczych ukierunkowanych na:

- tworzenie nowych miejsc pracy, wprowadzenie menadżerskiego modelu zarządzania oraz nowoczesnej organizacji pracy, realizację produkcji nowoczesnych wyrobów i technologii materiałowo- i energooszczędnych, ochronę środowiska naturalnego,

5) inspirowanie współpracy pomiędzy podmiotami gospodarczymi i organizacjami pozarządowymi w regionie a innymi podmiotami krajowymi i zagranicznymi,

6) prowadzenie lokalnych konkursów grantowych.

7) prowadzenie nieodpłatnej działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie określonym w art. 4 ust. 1 pkt 1-32 w/w Ustawy,

- 8) Fundacja może prowadzić koło operatywnych kobiet.
- 9) Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększania świadomości prawnej społeczeństwa.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarcze

5. Wskazanie czasu trwania jednostki

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony

6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

7. Wskazania do kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w jego skład to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalenia wyniku finansowego.

Wykaz kont księgi głównej stanowi załącznik do Zarządzenia Prezesa. Zdarzenia na kontach księgi głównej grupuje się, a konta księgi głównej uzupełnia się ewidencją szczegółową.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla kont syntetycznych objętych i wymienionych w załączniku nr 1. Poszczególne operacje na kontach syntetycznych grupuje się w oparciu o prowadzoną dla każdego konta szczegółową ewidencję analityczną.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie fundacji w Olecku ul. Wojska Polskiego 13, przy wykorzystaniu techniki komputerowej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego następnego roku obrotowego, a zamyka się na koniec danego roku.

Do ewidencji operacji gospodarczych oraz ich przetwarzania w celu ustalania i opracowania bilansu, rachunku zysku i strat używany jest system komputerowy, a mianowicie program finansowo-księgowy „FAKT” - wersja 2021.01.d

Księgi rachunkowe fundacji obejmują:

- Dziennik
- Księgę Główną,
- Księgi Pomocnicze,
- Zestawienie obrotów i sald

Bilans oraz rachunek zysków i strat w postaci porównawczej sporządzany będzie na koniec roku obrotowego według stanu na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad opisanych poniżej:

AKTYWA TRWAŁE

Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowa kwoty 10.000,00 zł odpisuje się w miesiące ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów – według miejsc użytkowania, organizacja prowadzi w książce przedmiotów nietrwałych. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 10.000,00 zł. zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł. odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).

AKTYWA OBROTOWE

- 1) Należności krótkoterminowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.
- 2) Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.

Metoda prowadzenia ewidencji zapasów. Organizacja nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane na koniec roku obrotowego.

FUNDUSZE WŁASNE

- 1) Na fundusz statutowy składa się fundusz założycielski oraz nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich lat obrotowych.
- 2) Różnica między przychodami i kosztami ustalona w rachunku wyników, zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku.
- 3) Fundusz wykazany jest według wartości nominalnej.

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

- 1) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
- 2) Rezerwy na zobowiązania nie występują.

W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

PRZYCHODY I KOSZTY

- 1) Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje i subwencję na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe. Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrachunkowego. Przychody działalności statutowej Fundacji podzielone są na przychody odpłatnej i nieodpłatnej działalności p.p.

Do kosztów działalności zaliczane są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne Fundacji. Koszty przypisane bezpośrednio do działalności statutowej odnoszone są bezpośrednio na koszty działalności statutowej natomiast koszty administracyjne odnoszone są bezpośrednio na konta kosztów administracyjnych. Koszty działalności statutowej podzielone są na koszty odpłatnej działalności p.p. i koszty nieodpłatnej działalności p.p.

- 2) Fundacja prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu „4” i równocześnie na kontach zespołu „5” – kosztów według typów działalności statutowej z podziałem na koszty statutowe i administracyjne.

Sporządzono dnia 10.03.2021 r.

Ewa Żukowska

KSIĘGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

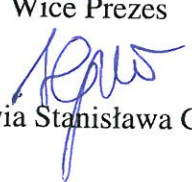
Ewa Żukowska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu


Andrzej Wojczulewicz

Wice Prezes


Sylwia Stanisława Gajewska

INFORMACJE DODATKOWE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Bilans Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej na **31.12.2020 r.** zamyka się po stronie
aktywów i pasywów sumami bilansowymi w kwocie **574 540,44 zł.**
oraz nadwyżką kosztów nad przychodami **39 465,46 zł.**

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

- | | |
|--|---------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne - | nie występują |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe - | nie występują |
| 3. Należności długoterminowe - | nie występują |
| 4. Inwestycje długoterminowe - | nie występują |
| 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | nie występują |

B. AKTYWA OBROTOWE

Majątek obrotowy stanowi na dzień 31.12.2020 r. kwotę **574 540,44 zł.**
Struktura majątku obrotowego przedstawia się następująco:

- | | |
|---|-----------------------|
| 1. Zapasy | nie występują |
| 2. Należności krótkoterminowe | 202 625,01 |
| - należności z tytułu dotacji na projekt „Szansa na dobrą zmianę” (wpływ środków w I.2021 r.) | |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 371 915,43 zł. |
| w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych | |
| - rachunek podstawowy fundacji - | 371 198,21 zł. |
| - rachunki pomocnicze - | 717,22 zł. |
| 4. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe | nie występują |

PASYWA

A. FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne wykazane w bilansie w kwocie minus – 14 365,456 zł. obejmują:

1. Fundusz założycielski - 25.100,00 zł.
2. Wynik finansowy za rok obrotowy 2020 r. –
Nadwyżka kosztów nad przychodami - **39 465,465 zł.**

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2020 r. wynoszą - **588 905,90 zł.**

1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek - nie występuje
2. Rezerwy na zobowiązania nie występują
3. Inne zobowiązania - **26 056,47 zł.**
w tym:
 - energia ciepła
opłacona w styczniu 2021 r. - 2 833,60 zł.
 - zobowiązania z tytułu podatku i składek ZUS
opłacone w styczniu 2021 r. - 9 987,02 zł.
 - pozostałe zobowiązania - 13 235,85 zł.
4. Rozliczenia międzyokresowe - **562 849,43 zł.**

Kwota ta obejmuje dotację na realizację projektów:

- „Nowe Możliwości” - 97 245,58 zł.
- „Aktywnie w przyszłość” - 147 324,85 zł.
- „Szansa na dobrą zmianę” - 318 279,00 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY

I. Przychody podstawowej działalności operacyjnej fundacji na dzień 31.12.2020
wynosiły – **1 151 321,60 zł.**

1. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego
- **1 094 657,23 zł.**

w tym:

- realizacja projektów - 966 220,99 zł.
- darowizna od osób fizycznych i prawnych - 12 710,00 zł.
- przychód z 1% podatku - 6 961,70 zł.
- rozliczenie dotacji „Aktywuj siebie” - 77 287,21 zł.
- rozliczenie dotacji „Akcja Aktywizacja” - 31 477,33 zł.

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

7 675,00 zł.

w tym:

- udostępnienie pomieszczeń biurowych

Edukacyjna Szansa AZIRO

6 760,00 zł.

- pozostała odpłatna działalność

915,00 zł.

II. Pozostałe przychody operacyjne

- 48 951,69 zł.

- refundacja wynagrodzeń z PUP

48 951,69 zł.

III. Przychody finansowe

- 37,68 zł.

Razem przychody - 1 151 321,60 zł.

II. KOSZTY

I. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

- 1 190 787,06 zł.

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- 1 178 983,37 zł.

w tym:

1) Koszty realizacji zadań statutowych wg projektów

- 966 221,12 zł.

- „Akcja Aktywizacja”

- 94 953,47 zł.

- „Aktywuj siebie”

- 89 836,34 zł.

- „Nowe Możliwości”

- 287 270,15 zł.

- „Aktywnie w Przyszłość”

- 243 975,77 zł.

- „Szansa na dobrą zmianę”

- 74 346,01 zł.

- „Porady Prawne Stawiguda”

- 63 360,00 zł.

- „Porady Prawne Szczytno”

- 112 479,38 zł.

2) Pozostałe koszty działalności statutowej

- 78 336,59 zł.

- koszty sfinansowane z 1% podatku

- 5 683,72 zł.

- nadwyżka kosztów nad przychodami ubiegłego roku

- 48 392,07 zł.

- darowizny

- 24 260,80 zł.

2) Koszty administracyjne

- 134 425,66 zł.

- Zużycie materiałów i energii

- 23 489,71 zł.

- Usługi obce

- 12 240,35 zł.

- Podatki i opłaty

- 168,00 zł.

- Wynagrodzenia

- 76 806,45 zł.

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

- 14 210,33 zł.

- Pozostałe koszty

- 7 510,82 zł.

2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego

- 7 899,30 zł.

w tym:

- zużycie materiałów i energii

- 7 899,30 zł.

II. Pozostałe koszty operacyjne

- 3 898,76 zł.

- pozostałe koszty operacyjne

- 3 898,76 zł

III. Koszty finansowe

- 5,63 zł.

Razem koszty - 1 190 787,06 zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

PRZYCHODY OGÓŁEM

- 1 151 321,60 zł.

KOSZTY OGÓŁEM

- 1 190 787,06 zł.

Wynik finansowy netto

- 39 465,46 zł.

Nadwyżka kosztów nad przychodami

Sporządzono dnia 01.03.2021 r.

Ewa Żukowska

KSIĘGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Ewa Żukowska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu

Andrzej Wojczulewicz

Wice Prezes

Sylwia Stanisława Gajewska