

pieczęć jednostki

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na	
	01.01.2021	31.12.2021
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	574 540,44	83 816,17
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II. Należności krótkoterminowe	202 625,01	
III. Inwestycje krótkoterminowe	371 915,43	83 816,17
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	574 540,44	83 816,17

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-14 365,46	78 414,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	25 100,00	25 100,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	-39 465,46	53 314,17
IV. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA	588 905,90	5 402,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 056,47	5 402,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	562 849,43	0,00
Pasywa razem	574 540,44	83 816,17

Olecko dnia 10.03.2022 r.

(miejsce i data sporządzenia)

KSIĘGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Ewa Żukowska

Prezes Zarządu


Sylwia Stanisława Gajewska
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

pieczęć jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących
działalności gospodarczej

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2020	Kwota za rok 2021
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	1 102 332,23	624 243,73
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 094 657,23	596 493,73
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 675,00	27 750,00
III	Przychody z pozostałej działalności pożytku publicznego		
B	Koszty działalności statutowej	1 186 882,67	597 630,33
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 178 983,37	569 826,44
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 899,30	27 803,89
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-84 550,44	26 613,40
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)	-84 550,44	26 613,40
I	Pozostałe przychody operacyjne	48 951,69	26 752,89
J	Pozostałe koszty operacyjne	3 898,76	57,43
K	Przychody Finansowe	37,68	5,97
L	Koszty finansowe	5,63	0,66
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-39 465,46	53 314,17
N	Podatek dochodowy		
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-39 465,46	53 314,17

Olecko dnia 10.03.2022 r.
(miejście i data sporządzenia)

KSIEGOWA
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
Ewa Zukowska

Prezes Zarządu

Gajewska
Sylwia Stanisława Gajewska

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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:

Sylwia Stanisława Gajewska – 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 gospodarczej

5. Wskazanie czasu trwania jednostki

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony

6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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”.

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 jednostkową kwotę 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 10.03.2022 r.

Ewa Żukowska

Ewa Żukowska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu

Sylvia Stanisława Gajewska

Sylvia Stanisława Gajewska

INFORMACJE DODATKOWE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Bilans Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej na 31.12.2021 r. zamyka się po stronie
aktywów i pasywów sumami bilansowymi w kwocie **83 816,17 zł**
oraz zyskiem netto **53 314,17 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 31.12.2021 r. kwotę **83 816,17 zł**
Struktura majątku obrotowego przedstawia się następująco:

1. Zapasy	nie występują
2. Należności krótkoterminowe	nie występują
3. Inwestycje krótkoterminowe	83 816,17 zł
w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych i kasie	
- rachunek podstawowy fundacji -	82 903,84 zł
- rachunki pomocnicze -	675,54 zł
- środki w kasie	236,79 zł
4. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	nie występują

PASYWA

A. FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne wykazane w bilansie w kwocie 78 414,17 zł obejmują:	
1. Fundusz założycielski	- 25 100,00 zł
2. Wynik finansowy za rok obrotowy 2021 r. -	
Zysk netto	- 53 314,17 zł

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2021 r. wynoszą - 5 402,00 zł

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | - nie występuje |
| 2. | Rezerwy na zobowiązania | nie występują |
| 3. | Inne zobowiązania | - 5 402,00 zł |
| | w tym: | |
| | - energia ciepła | |
| | opłacona w styczniu 2022 r. | - 3 402,00 zł |
| | - pozostałe zobowiązania | - 2 000,00 zł |
| 4. | Rozliczenia międzyokresowe | nie występują |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY

I. Przychody podstawowej działalności operacyjnej fundacji na dzień 31.12.2021 r. wynosiły – 624 243,73 zł

1. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - 596 493,73 zł

w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - realizacja projektów | - 384 476,38 zł |
| - darowizna od osób fizycznych | - 610,00 zł |
| - przychód z 1% podatku | - 33 034,30 zł |
| - rozliczenie dotacji „Nowe Możliwości” | - 65 923,45 zł |
| - rozliczenie dotacji „Aktywnie w Przyszłość” | - 99 956,34 zł |
| - Szansa na dobrą zmianę | - 12 493,26 zł |

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 27 750,00 zł

w tym:

- | | |
|--|--------------|
| - szkolenie zorganizowane na zlecenie PUP Gołdap | 27 750,00 zł |
|--|--------------|

II. Pozostałe przychody operacyjne - 26 752,89 zł

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| - refundacja wynagrodzeń z PUP | 26 752,89 zł |
|--------------------------------|--------------|

III. Przychody finansowe - 5,97 zł

Razem przychody - 651 002,59 zł

II. KOSZTY

I. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	- 597 688,42 zł
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- 569 826,44 zł
w tym:	
1) Koszty realizacji zadań statutowych wg projektów	- 384 476,38 zł
- „Nowe Możliwości”	- 31 322,13 zł
- „Aktywnie w Przyszłość”	- 47 368,51 zł
- „Szansa na dobrą zmianę”	- 305 785,74 zł
2) Pozostałe koszty działalności statutowej	- 78 863,16 zł
- koszty sfinansowane z 1% podatku	- 31 256,90 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami ubiegłego roku	- 39 465,46 zł
- darowizny	- 8 140,80 zł
2) Koszty administracyjne	- 106 486,90 zł
- Zużycie materiałów i energii	- 36 041,47 zł
- Usługi obce	- 9 544,67 zł
- Podatki i opłaty	- 168,00 zł
- Wynagrodzenia	- 46 053,46 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 12 677,77 zł
- Pozostałe koszty	- 2 001,53 zł
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	- 27 803,89 zł
w tym:	
- koszty zorganizowania szkolenia na zlecenie PUP Gołdap	- 27 803,89 zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	- 57,43 zł
-pozostałe koszty operacyjne	- 57,43 zł
III. Koszty finansowe	- 0,66 zł

Razem koszty - 597 688,42 zł

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

PRZYCHODY OGÓŁEM	- 651 002,59 zł
KOSZTY OGÓŁEM	- 597 688,42 zł
Wynik finansowy netto zysk	- 53 314,17 zł

Sporządzono dnia 10.03.2022 r.
Ewa Żukowska

Ewa Żukowska

Zarząd Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej

Prezes Zarządu

Sylvia Stanisława Gajewska

Sylvia Stanisława Gajewska