

Fundacja Aktywizacja



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2021 (CoViD-19)

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
1.Zasady, formy i zakres działalności statutowej z podaniem realizacji celów statutowych.....	5
2.Wskazanie okresu trwania działalności organizacji	5
3.Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.....	6
4. Wskazanie zakresu danych sporządzonego sprawozdania finansowego	6
5.Informacje dotyczące sprawozdania finansowego	6
6.Informacje o prowadzonej działalności gospodarczej	6
7.Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego	6
INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	8
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.....	8
2.Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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	10
3.Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.....	10
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	16
5.Informacje o strukturze poniesionych kosztów	17
6.Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego	18
7.Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	18
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.....	18
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	21
BILANS	22

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Fundacja Aktywizacja

(do 16 września 2013 r. – Fundacja Pomocy Matematykom i Informatykom Niepełnym Ruchowo)

Siedziba: ul. Tytusa Chałubińskiego 9 lok. 9A, 02-004 Warszawa

REGON: 006229672; **NIP:** 527-13-11-973; **KRS:** 0000049694 (Fundacja ustanowiona aktem notarialnym w dniu 12 czerwca 1990 r.; wpisana do rejestru w dniu 25 września 1990 r.)

Tel. (+48) 225301850; **E-mail:** fundacja@aktywizacja.org.pl; **WWW:** <http://aktywizacja.org.pl>

OPP od 23 lipca 2004 r.; **Instytucja Szkoleniowa** (certyfikat 2.14/00263/2005); **Agencja Pośrednictwa Pracy** (certyfikat 947/1a); **Agencja Doradztwa Personalnego** (certyfikat 974/2)

Biurowo Zarządu Fundacji Aktywizacja: ul. Narbutta 49/51, 02-529 Warszawa, tel. 22 654 75 51

Biurowo Zarządu – Pion Finansów i Administracji: ul. Elektoralna 26, 00-892 Warszawa, tel. 22 530 18 50

Konto bankowe: 46 1240 5918 1111 0000 4907 3434; **Wpłaty 1% podatku:** 50 1240 5918 1111 0000 4910 6536

Władze Fundacji

Zarząd Fundacji

Prezes Zarządu

- Przemysław Żydok

Członkowie Zarządu:

- Sylwia Daniłowska – Wiceprezeska Zarządu
- Pavlina Suchankova – Wiceprezeska Zarządu
- Dariusz Gosk*
- Mateusz Kotnowski**

Rada Fundacji

- Anna Cetnarowicz–Jutkiewicz – Wiceprzewodnicząca
- Ewa Gąsiorowska–Wirpszo – Przewodnicząca
- Przemysław Ignatowicz
- Łukasz Komuda
- Adam Obtulowicz
- Piotr Stronkowski
- Elżbieta Zawistowska – Wiceprzewodnicząca

* do 31 lipca 2021 r. – Dariusz Gosk zrezygnował z członkostwa w Zarządzie Fundacji. Rezygnacja została przyjęta przez Radę Fundacji.

** Członek Zarządu Fundacji od 1 sierpnia 2021 r.

Oddziały i filie Fundacji Aktywizacja

Oddział w Białymstoku	ul. Legionowa 28/601 15-281 Białystok	Tel. 509 662 672 E-mail: bialystok@aktywizacja.org.pl
Oddział w Bydgoszczy	ul. Jagiellońska 103 85-027 Bydgoszcz	Tel. 512 289 199 E-mail: bydgoszcz@aktywizacja.org.pl
Filia w Gdańsku	ul. Heweliusza 11/1308A 80-890 Gdańsk	Tel. 504 098 034 E-mail: gdansk@aktywizacja.org.pl
Filia w Szczecinie	ul. Teofila Firlika 20/501 71-637 Szczecin	Tel. 511 724 622 E-mail: szczecin@aktywizacja.org.pl
Oddział w Łodzi	ul. Mickiewicza 15A 90-443 Łódź	Tel. 508 501 387 E-mail: lodz@aktywizacja.org.pl
Filia w Lublinie	ul. Lubartowska 74A/36 20-094 Lublin	Tel. 506 942 037 E-mail: lublin@aktywizacja.org.pl
Oddział w Opolu	ul. Reymonta 14/79 45-066 Opole	Tel. 504 098 675, 506 941 925 E-mail: opole@aktywizacja.org.pl
Filia w Katowicach	ul. Opolska 17/B4 lok. 209 40-084 Katowice	Tel. 504 098 815 E-mail: katowice@aktywizacja.org.pl
Filia we Wrocławiu	ul. Grabiszyńska 163/101 53-439 Wrocław	Tel. 504 098 710 E-mail: wroclaw@aktywizacja.org.pl
Oddział w Poznaniu	ul. Poznańska 62/101 60-853 Poznań	Tel. 789 204 182, 506 942 013 E-mail: poznan@aktywizacja.org.pl
Oddział w Rzeszowie	Aleja Rejtana 10 35-310 Rzeszów	Tel. 17 742 17 63 E-mail: rzeszow@aktywizacja.org.pl
Filia w Krakowie	ul. Bociana 22A/L 12 31-213 Kraków	Tel. 504 098 322 E-mail: krakow@aktywizacja.org.pl
Oddział w Warszawie	ul. Tytusa Chałubińskiego 9/9A 02-004 Warszawa	Tel. 509 251 322 E-mail: warszawa@aktywizacja.org.pl

1. Zasady, formy i zakres działalności statutowej z podaniem realizacji celów statutowych

Cel statutowy:

Usamodzielnienie i poprawa jakości życia osób z niepełnosprawnościami poprzez zintegrowane działania aktywizacyjne, zmianę postaw otoczenia oraz wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych.

Cel strategiczny:

Wzmocnienie potencjału Fundacji jako instytucji kreującej i realizującej politykę państwa wobec osób z niepełnosprawnościami.

Cele, statutowy oraz strategiczny, realizowane były poprzez projekty:

- a) aktywizacji zawodowej i społecznej,
- b) dotyczące kompetencji IT,
- c) badawczo-rozwojowe,
- d) rzecznicze.

W ramach projektów prowadzono następujące działania:

1. **szkolenia** – programy edukacyjne w systemach stacjonarnym, zdalnym (*e-learning*) i mieszanym (*blended learning*) w zakresie: informatyki (obsługa komputera, Internetu, programów graficznych i inne), nauki języków obcych, przedsiębiorczości, pracy administracyjno-biurowej, umiejętności społecznych i prawa,
2. świadczenie bezpośredniej pomocy osobom z niepełnosprawnościami (**poradnictwo**), w szczególności w zakresie informacyjnym, rehabilitacyjnym, zawodowym, organizacyjnym, psychologicznym i prawnym poprzez **doradztwo** – konsultacje (wraz z zajęciami warsztatowymi) zawodowe (w tym aktywizacyjne), prawne i psychologiczne,
3. **pośrednictwo pracy** – Agencja Zatrudnienia (nr rejestru 947/1a z 2004 r.) pomagała osobom z niepełnosprawnościami pozyskać zatrudnienie, a pracodawcom wyszukać odpowiednich pracowników,
4. prowadzenie badań i analiz,
5. tworzenie i prowadzenie portali i serwisów internetowych,
6. współpraca z instytucjami publicznymi, samorządowymi i branżą IT oraz innymi podmiotami w zakresie realizacji celu statutowego,
7. współpraca z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji,
8. rzecznictwo.

Fundacja może przyznawać dotacje innym organizacjom i instytucjom, które działają w zakresie realizacji jej celu statutowego.

Wskazany cel oraz podejmowane działania są realizowane w formie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

2. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację. Czas istnienia Fundacji zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

4. Wskazanie zakresu danych sporządzonego sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane Fundacji wraz z siedmioma wchodzącymi w jej skład oddziałami oraz sześcioma filiami, które nie posiadają osobowości prawnej i niesporządzającymi samodzielnie bilansu.

5. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

6. Informacje o prowadzonej działalności gospodarczej

W roku 2021 Fundacja prowadziła działalność gospodarczą w zakresie usług doradczych, eksperckich i szkoleniowych oraz wynajmu pomieszczeń.

7. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym za pomocą komputera przy użyciu programu finansowo-księgowego – „Sage Symfonia 2022.1”.

Sprawozdanie finansowe sporządzono według załącznika 6 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.).

W ramach uproszczeń, o których mowa w Art. 4. pkt 4 Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym i rachunku przepływów pieniężnych.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według następujących zasad:

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustaleniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności oraz źródło finansowania.

Jednorazowe umorzenia składników majątku o okresie używalności dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł netto lub zakupione ze środków publicznych i przeznaczone na działalność statutową Fundacji – bez względu na wartość – obciążają koszty działalności w miesiącu oddania ich do użytkowania.

b. Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zagraniczne środki pieniężne podlegają wycenie według średniego kursu waluty ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

c. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, według następujących zasad:

- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie kupna lub sprzedaży walut, stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka,

- w przypadku pozostałych operacji – po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

d. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

e. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej.

f. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności. Wykazane przychody dotyczą rozliczeń w następnych okresach. Obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na realizację zadań w przyszłych okresach (zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów z różnych źródeł finansowania),
- otrzymane w formie darowizny środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości netto powyżej 10.000,00 zł. Ich wartość zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

g. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie kalkulacyjnym, zgodnie z zał. Nr 6 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Art. 47 ust. 5 (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.).

h. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto w Fundacji Aktywizacja składa się:

- wynik na działalności statutowej – powstały z różnicy pomiędzy przychodami z bieżącej działalności statutowej (dotacje, subwencje, darowizny) a kosztami dotyczącymi tej działalności,
- wynik na działalności gospodarczej – powstały z różnicy pomiędzy przychodami netto ze sprzedaży usług i towarów a kosztem własnym sprzedanych usług i towarów,
- wynik na działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz kosztów administracyjnych,
- wynik na działalności finansowej,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

i. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej obejmującej również wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z niego wynikające były porównywalne. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczono koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

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 bilansowy Fundacja posiada następujące zobowiązania wekslowe:

a. Zabezpieczające prawidłową realizację umów projektowych

Na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 27 grudnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **2.332.821,13 zł** – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2022 r.).*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **1.354.994,62 zł** – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 marca 2016 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2022 r.).*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 14 czerwca 2016 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000308/07/D do maksymalnej wysokości **1.488.302,50 zł** – projekt „Krok do samodzielności” na okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2022 r.).*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 27 grudnia 2013 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **2.201.018,09 zł** – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 stycznia 2014 do 31 marca 2015 r. – projekt wieloletni zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 24 lipca 2015 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **1.693.942,82 zł** – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 kwietnia 2015 r. do 31 marca 2016 r. – projekt zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).*
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 KPC – w dniu 27 czerwca 2016 r. – zabezpieczenie umowy ZZO/000319/07/D do maksymalnej wysokości **1.113.544,08 zł** – projekt „Profesjonalni niepełnosprawni” na okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. – projekt zakończony 31 marca 2017 r. *(weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu*

przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).

- *Weksel in blanco – zabezpieczenie umowy nr ZZO/000539/07/D – projekt „Gotowi do zmian” – projekt zakończony 31 marca 2019 r. (weksel pozostanie w dyspozycji PFRON do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu przez PFRON; termin określono w umowie na 31.12.2024 r.).*

Pozostałe:

- *Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu – zabezpieczenie umowy nr POWR.01.02.01-16-1K02/15-00 – projekt „Młodzi aktywni na rynku pracy” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój – projekt zakończony 28 lutego 2018 r. (weksel pozostanie w dyspozycji WUP Opole do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2021 r., korespondencja w sprawie likwidacji weksla w trakcie).*
- *Weksel in blanco złożony na rzecz Centrum Projektów Polska Cyfrowa – zabezpieczenie umowy nr POPC.03.01.00-00-0013/16-00 do kwoty **14.582.945,80 zł** projekt „e-Mocni: cyfrowe umiejętności, realne korzyści” – projekt zakończony 31 grudnia 2019 r. (weksel pozostanie w dyspozycji CPPC do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2022 r.).*
- *Weksel in blanco złożony na rzecz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Białymstoku – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0035/16-00 – projekt „TRAMPOLINA – aktywna integracja społeczno-zawodowa kobiet opiekujących się osobą zależną” – projekt zakończony 31 lipca 2018 r. (weksel pozostanie w dyspozycji WUP w Białymstoku do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).*
- *Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.02.01.00-20-0160/16-00 do kwoty **503.331,80 zł** – projekt „KWALIFIKACJE, DOŚWIADCZENIE, PRACA – To się opłaca!” – projekt zakończony 31 lipca 2018 r. (weksel pozostanie w dyspozycji UM Województwa Podlaskiego do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).*
- *Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0119/16-00 do kwoty **742.018 zł** – projekt „MAMA już nie jest SAMA!” – projekt zakończony 31 marca 2019 r. (weksel pozostanie w dyspozycji UM Województwa Podlaskiego do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2023 r.).*
- *Weksel in blanco złożony na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego – zabezpieczenie umowy nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0133/16-00 do kwoty **1.183.660,35 zł** – projekt „NOWY START” – program aktywnej integracji społeczno-zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” – projekt zakończy się 31 stycznia 2020 r. (weksel pozostanie w dyspozycji UM Województwa Podlaskiego do zakończenia okresu przechowywania dokumentacji na potrzeby kontroli projektu; termin określono w umowie na 31.12.2024 r.).*

b. Zobowiązania dotyczące wynajmu lokali

od m.st. Warszawy:

- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 4 i 5 KPC – w dniu 25 września 2013 r. – zabezpieczenie płatności czynszu i innych należności z tytułu umowy najmu lokalu przy ul. Chałubińskiego 9 w Warszawie do maksymalnej kwoty **16.393,44 zł.**
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 4 i 5 KPC – w dniu 17 grudnia 2019 r. – zabezpieczenie płatności czynszu z umowy najmu i świadczeń niezależnych od właściciela lokalu przy ul. Narbutta 49/51 w Warszawie do maksymalnej kwoty **25.821,95 zł.**
- Ustanowienie tytułu egzekucyjnego na podstawie art. 777 § 1 pkt 4 i 5 KPC – w dniu 23 sierpnia 2021 r. – zabezpieczenie płatności czynszu z umowy najmu i świadczeń niezależnych od właściciela lokalu przy ul. Elektoralnej 26 w Warszawie do kwoty **10.733,19 zł.**

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

3.1. Aktywa trwałe

a. Wartości niematerialne i prawne – wartość brutto						
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu		Zmniejszenia z tytułu		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia	aktualizacji wartości	rozchodu	
Inne wartości niematerialne i prawne	3.318.871,81		69.060,00			3.387.931,81
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		45.000,00			45.000,00
Ogółem	3.318.871,81		114.060,00			3.432.931,81

b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					Wartość netto	
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nabycia	Zmniejszenia z tytułu rozchodu	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	3.318.871,81	19.270,00		3.338.141,81		49.790,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00		45.000,00
Ogółem	3.318.871,81	19.270,00		3.338.141,81		94.790,00

c. Rzeczowe aktywa trwałe – wartość brutto							
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Grunty							
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
Urządzenia techniczne i maszyny	1.657.732,85		370.518,28			20.859,55	2.007.391,58
Środki transportu							
Inne środki trwałe	384.849,41		50.056,17			2.562,00	432.343,58
Środki trwałe w budowie							
Zaliczki na środki trwałe w budowie							
Ogółem	2.042.582,26		420.574,45			23.421,55	2.439.735,16

d. Rzeczowe aktywa trwałe – umorzenie					Wartość netto	
Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nabycia	Zmniejszenia z tytułu rozchodu	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty						
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
Urządzenia techniczne i maszyny	1.656.594,09	371.006,32	20.859,55	2.006.740,86	1.138,76	650,72
Środki transportu						
Inne środki trwałe	384.849,41	50.056,17	2.562,00	432.343,58	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie						
Zaliczki na środki trwałe w budowie						
Ogółem	2.041.443,50	421.062,49	23.421,55	2.439.084,44	1.138,76	650,72

3.2. Aktywa obrotowe

3.2.1 Podział należności wg tytułu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	19.399,36	43.231,72			19.399,36	43.231,72
2. Podatków	184,00	0,00			184,00	0,00
3. Środków od ZUS	0,00	276,49			0,00	276,49
4. Wynagrodzeń – dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób z niepełnosprawnościami	34.649,93	41.102,82			34.649,93	41.102,82
5. Dochodzone na drodze sądowej						
6. Innych należności	301,20	5.059,42	67.443,56	73.287,36	67.744,76	78.346,77
Razem	54.534,49	89.670,45	67.443,56	73.287,36	121.978,05	162.957,81

Należności wykazane są w nominalnej kwocie ich powstania.

W należnościach z tytułu wynagrodzeń ujęto należne dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób z niepełnosprawnościami za rok 2021 otrzymane w roku 2022.

W innych należnościach ujęto rozrachunki z pracownikami z tytułu zaliczek, wynagrodzeń i delegacji. Inne należności o okresie wymagalności powyżej roku stanowią zapłacone kaucje z tytułu umów najmu lokali biurowych.

3.2.2 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	(2 + 3 - 4 - 5)
Należności krótkoterminowe:	23.571,55	3.854,43	0,00	0,00	27.425,98
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	3.854,43	0,00	0,00	3.854,43
b) inne	23.571,55	0,00	0,00	0,00	23.571,55

3.2.3 Inwestycje krótkoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje krótkoterminowe:	6.213.200,90	3.122.973,45
Środki pieniężne w kasie	52,08	52,08
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6.212.868,22	3.115.441,70
Środki pieniężne na rachunku VAT	280,60	7.479,67

3.2.4 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	14.441,68	18.614,88
a. usługi informatyczne, oprogramowanie	6.254,02	8.008,20
b. ubezpieczenie mienia i NNW	8.187,66	10.606,68

3.3. Pasywa – Fundusz własny

Fundacja posiada wyłącznie fundusz statutowy utworzony z funduszu założycielskiego oraz powiększony z zysku w latach ubiegłych. Fundacja nie tworzyła funduszu zapasowego i rezerwowego.

3.4. Pasywa – Zobowiązania i rezerwy

3.4.1. Podział zobowiązań według tytułu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dostaw i usług	64.478,90	130.360,37			64.478,90	130.360,37
3. Podatków	19.576,00	27.163,00			19.576,00	27.163,00
4. Ubezpieczeń społecznych	70.845,31	31.127,63			70.845,31	31.127,63
5. Wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
6. Innych zobowiązań	6.912,17	8.604,83	155,82	155,82	7.067,99	8.760,19
Razem	161.812,38	197.255,83	155,82	155,82	161.968,20	197.411,19

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazane są w kwotach nominalnych z dnia ich powstania.

Zobowiązania wobec budżetu wykazane są w kwotach wymaganej zapłaty.

W pozycji „Inne zobowiązania” ujęte zostały zobowiązania wynikające z rozliczeń realizowanych projektów – środki do zwrotu, zobowiązania w stosunku do pracowników z tytułu rozliczeń zaliczek i delegacji, a także zobowiązania z tytułu ratalnego zakupu sprzętu telekomunikacyjnego.

Zobowiązania długoterminowe stanowią zakupy w systemie ratalnym sprzętu telekomunikacyjnego, których termin spłaty przypada na rok 2023.

3.4.2 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią wartość otrzymanych, ale niewydatkowanych do dnia 31 grudnia 2021 r. środków z dotacji przeznaczonych na realizację projektów w roku 2022.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią rezerwy tworzone na pokrycie kosztów dotyczących okresu rozliczeniowego, które nie zostały zafakturowane na dzień bilansowy.

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6.275.140,82	3.032.408,44
Projekt „Work-for-All” finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój	0,00	680.738,26
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Gotowi do zmian III”	868.561,80	0,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Praca Integracja 2020 – Aktywuj Pracę”	3.436.001,98	0,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „POSTAW NA PRACĘ II”	1.358.974,26	36.040,00
Sieć Pozarządowych Instytucji Rynku Pracy	5.506,30	6.246,75
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego "Aktywność szansą na lepsze jutro"	42.020,37	0,00
Centrum E-Usamodzielnienia – zapewnienie trwałości projektu "Usługi społeczne dla mieszkańców Poznania"	878,15	0,00
EOG Equal chances – equal work – Norway Grants	153.025,33	19.048,03
GOTOWI NA AKTYWNOŚĆ – reintegracja społeczno-zawodowa osób z niepełnosprawnością	209.996,79	0,00
Aktywna integracja w powiecie bielskim	191.067,57	31.691,66
Bezpieczne WTZ i rehabilitacja społeczno-zawodowa osób z niepełnosprawnościami (Umowa nr 63)	4.550,42	0,00
Bezpieczne WTZ i rehabilitacja społeczno-zawodowa osób z niepełnosprawnościami (Umowa nr 62)	4.557,85	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	10.517,78	15.393,59
Koszty roku 2021 zafakturowane w roku 2022	10.517,78	15.393,59

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

Struktura przychodów – źródła i wysokość	2020	2021
a. Przychody z działalności statutowej	12.195.462,63	13.351.163,26
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
1) Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	12.195.462,63	13.351.163,26
Dotacje z budżetu państwa	82.478,24	688.792,46
Dotacje ze środków europejskich*	719.198,10	3.990.498,92
Dotacje ze środków samorządowych	219.681,83	183.760,00
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	0,00	0,00
Dotacje z zagranicznych środków pomocowych	101.934,67	283.977,30
Dotacje ze środków zagranicznych	87.190,00	88.640,00
Dotacje ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10.809.036,87	8.102.028,03
Darowizny pieniężne od osób prawnych	0,00	2.000,00
Darowizny pieniężne od osób fizycznych	164.320,63	4.688,50
Wpłaty na rzecz Organizacji Pożytku Publicznego – 1 % podatku	10.062,30	6.603,50
Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	1.559,99	174,55
2) Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
b. Działalność gospodarcza	276.133,31	383.322,88
c. Pozostałe przychody	402.656,19	446.328,23
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji**	392.593,24	424.652,22
Inne	10.062,95	21.676,01
d. Przychody finansowe	0,00	409,20
Odsetki	0,00	409,20
RAZEM (a. + b. + c. + d.)	12.874.252,13	14.181.223,57

* Pozycja „Dotacje ze środków europejskich” została rozdzielona według źródeł finansowania projektów zgodnie z montażem finansowym. Część środków została wyłączona z pozycji „Dotacje ze środków europejskich” i przeniesiona do pozycji „Dotacje z budżetu państwa”.

** Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

5.1. Struktura kosztów – źródła i wysokość

Struktura kosztów – źródła i wysokość	2020	2021
a. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	12.030.458,70	13.341.892,14
Zadania finansowane i współfinansowane przez:		
Budżet państwa	82.478,24	688.792,46
Fundusze Europejskie	719.198,10	3.990.498,92
Środki samorządowe	219.681,83	183.760,00
Krajowe organizacje pozarządowe	0,00	0,00
Dotacje z zagranicznych środków pomocowych	101.934,67	283.977,30
Dotacje ze środków zagranicznych	87.190,00	88.640,00
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10.809.036,87	8.102.028,03
Przekazanie darowizn celowych	3.794,27	3.982,88
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	7.144,72	212,55
b. Koszty działalności gospodarczej	75.997,34	105.345,05
Koszt własny sprzedanych usług	75.997,34	105.345,05
c. Koszty administracyjne	2.891,80	3.678,10
Zużycie materiałów i energii	0,00	103,90
Usługi obce	405,90	934,80
Podatki i opłaty	1 735,90	0,00
Pozostałe koszty	750,00	2.639,40
d. Pozostałe koszty	444.462,29	451.789,41
Koszt wynagrodzeń pracowników w części podlegającej refundacji przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – Dofinansowanie na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji*	392.593,24	424.652,22
Inne	51.869,05	27.137,19
e. Koszty finansowe	48.159,36	21.140,82
Odsetki od zobowiązań	30.310,27	3.328,06
Odsetki od pożyczek i kredytów	14.457,05	15.041,10
Różnice kursowe	3.392,04	2.771,66
RAZEM (a. + b. + c. + d. + e.)	12.601.969,49	13.923.845,52

* Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych

5.2. Dane o kosztach rodzajowych

Kategoria kosztów	2020	2021
Amortyzacja	380.476,79	440.332,49
Zużycie materiałów i energii	223.767,48	292.050,32
Usługi obce	1.611.859,91	1.597.361,68
Podatki i opłaty	271.618,98	301.243,66
Wynagrodzenia	7.665.563,31	8.919.550,92
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.447.079,13	1.781.751,51
Pozostałe koszty rodzajowe	901.575,48	543.376,93
RAZEM	12.501.941,08	13.875.567,51

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Kapitały/Fundusze własne organizacji				
Fundusz	Obroty w ciągu roku			
	Początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Koniec roku
Fundusz Statutowy	96.841,20			96.841,20
Fundusz Zapasowy				
RAZEM	96.841,20			96.841,20

7. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpłaty z 1 % podatku za rok 2020 na OPP oraz z darowizn od osób fizycznych, otrzymane w roku 2021, zostały przekazane na:

- refundację kosztów zakupu leków, środków opatrunkowych, sprzętu rehabilitacyjnego – 2.388,00 zł
- wkład własny do realizowanych projektów dotyczących osób niepełnosprawnych – 4.215,50 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

8.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego i realizuje zadania statutowe z zakresu działalności pożytku publicznego, które przedmiotowo podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od osób prawnych. Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej przeznaczane są na cele statutowe.

Podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym stanowią środki niewydatkowane zgodnie z zadeklarowanym przeznaczeniem na działalność statutową.

Podatek dochodowy wykazany w deklaracji CIT-8 za rok 2021 w części „J – Odrębne zobowiązanie podatkowe” wyniósł 5.737,00 zł.

Prezentacja różnicy między wynikiem księgowym a wynikiem podatkowym	zł
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie:	14.181.223,57
Przychody działalności statutowej	13.351.163,26
Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	383.322,88
Pozostałe przychody operacyjne	446.328,23
Przychody finansowe	409,20
Zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów– razem (+ lub -)	-3.249.797,63
Przychody niestanowiące przychodów podatkowych roku 2021	
a) dofinansowanie SOD (na podstawie art. 26 A Ustawy o rehabilitacji* za rok 2021 otrzymane w roku 2022	-41.102,82
b) ujęte w księgach rachunkowych roku 2020 dofinansowanie SOD otrzymane w 2021 roku	34.649,93
c) dotacje otrzymane w roku 2020 wydane w roku 2021	-6.245.761,77
d) dotacje otrzymane w roku 2021 na realizację projektów w roku 2022 (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	3.000.587,08
e) pozostałe korekty przychodów	-165,05
d) nieodpłatne świadczenie usług przez partnera projektu	1.995,00
3. Przychody podatkowe	10.931.425,94
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	13.923.845,52
Koszty działalności statutowej	13.341.892,14
Koszty działalności gospodarczej	105.345,05
Koszty administracyjne	3.678,10
Pozostałe koszty operacyjne	451.789,41
Koszty finansowe	21.140,82
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	-1.521,43
Odsetki budżetowe	-1.521,43
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	-13.640.438,55
Koszty sfinansowane z dotacji, grantów i darowizn – wymienione w art. 16, ust. 1 pkt. 58) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	-13.673.708,93
Naliczone i niezapłacone odsetki oraz różnice kursowe	23,59
Zapłacony ZUS za rok ubiegły	70.845,31
Niezapłacony ZUS za rok bieżący	-29.606,20
Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	-7.992,32
7. Koszty podatkowe	281.885,54
8. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-7)	10.649.540,40
9. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku, a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	30.197,98
a) odrębne zobowiązanie podatkowe – kwota z poz. 5	30.197,98
10. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 %)	5.737,00

* Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych

8.2. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Do wyceny należności z tytułu dostaw i usług w walucie obcej zastosowano kurs EUR w wysokości 4,5994 PLN – Tabela 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r.

8.3. Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Uchwałą Zarządu z dnia 12.10.2021 r. zmieniono zakres informacji prezentowanych w sprawozdaniu finansowym z Załącznika nr 1 na Załącznik nr 6 – dedykowany organizacjom pozarządowym – według którego, począwszy od roku obrotowego 2021 Fundacja Aktywizacja jest zobowiązana sporządzać sprawozdanie finansowe.

Powyższa zmiana nie wpłynęła na porównywalność danych roku sprawozdawczego z danymi roku poprzedniego.

8.4. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wypracowanym w roku 2021 zyskiem Zarząd proponuje pokryć stratę z działalności statutowej lat ubiegłych, a nadwyżkę przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego Fundacji.

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

22.02.2022

data
sporządzenia

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

zgodnie z Załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	2020	2021
1	2	3	3
A	Przychody z działalności statutowej	12.195.462,63	13.351.163,26
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12.195.462,63	13.351.163,26
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	12.030.458,70	13.341.892,14
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12.030.458,70	13.341.892,14
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	165.003,93	9.271,12
D	Przychody z działalności gospodarczej	276.133,31	383.322,88
E	Koszty działalności gospodarczej	75.997,34	105.345,05
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	200.135,97	277.977,83
G	Koszty ogólnego zarządu	2.891,80	3.678,10
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	362.248,10	283.570,85
I	Pozostałe przychody operacyjne	402.656,19	446.328,23
J	Pozostałe koszty operacyjne	444.462,29	451.789,41
K	Przychody finansowe	0,00	409,20
L	Koszty finansowe	48.159,36	21.140,82
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	272.282,64	257.378,05
N	Podatek dochodowy	12,00	5.737,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	272.270,64	251.641,05

BILANS
NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

AKTYWA			Na koniec roku	
Poz.		Nazwa pozycji	2020	2021
A		Aktywa trwałe	1.138,76	95.440,72
	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	94.790,00
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.138,76	650,72
	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B		Aktywa obrotowe	6.349.620,63	3.304.546,14
	I	Zapasy	0,00	0,00
	II	Należności krótkoterminowe	121.978,05	162.957,81
	III	Inwestycje krótkoterminowe	6.213.200,90	3.122.973,45
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14.441,68	18.614,88
C		Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW			6.350.759,39	3.399.986,86

PASywa			Na koniec roku	
Poz.		Nazwa pozycji	2020	2021
A		Fundusz własny	-96.867,41	154.773,64
	I	Fundusz statutowy	96.841,20	96.841,20
	II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-465.979,25	-193.708,61
	IV	Zysk (strata) netto	272.270,64	251.641,05
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.447.626,80	3.245.213,22
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	155,82	155,36
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	161.812,38	197.255,83
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6.285.658,60	3.047.802,03
SUMA PASYWÓW			6.350.759,39	3.399.986,86

