

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>9 9 3 0 6 0 2 4 3 6</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 4 0 8 2 3</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		04-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA ROZWOJU EDUKACJI, PRACY, INTEGRACJI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	M.TARNÓW
Gmina	M.TARNÓW	Miejscowość	TARNÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	M.TARNÓW	Gmina	M.TARNÓW
Ulica	HODOWLANA	Nr domu	6
Miejscowość	TARNÓW	Kod pocztowy	33-100
		Poczta	TARNÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2021 data do 31-12-2021
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a). Rzeczowe aktywa trwałe wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł oraz przewidywanym okresie użytkowania poniżej jednego roku mogą być jednorazowo amortyzowane w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według ustalonej metody amortyzacji, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do używania. Do amortyzacji środków trwałych stosuje się stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - b). składnik majątku o wartości przekraczającej 1500 zł jednostka wprowadza na ewidencje wyposażenia.
- Amortyzacja liczona jest metodą liniową.
3. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
5. Wycena należności i zobowiązań w walutach obcych - nie dotyczy
6. Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie kalkulacyjnym.
Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie kalkulacyjnym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z zasadą ciągłości. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. W kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowane są operacje gospodarcze, wycena aktywów i pasywów, w tym także odpisy amortyzacyjne, ustalanie wyniku finansowego i sporządzenie sprawozdania finansowego, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów nujmowane są w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej formie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

W księgach rachunkowych zostały ujęte wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związanych z nimi kosztów, jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustalone są oddzielnie.

Przedstawione w sprawozdaniu dane są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	205 710,22	151 753,89
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	205 710,22	151 753,89
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	154 681,29	141 668,91
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	544,00	3 880,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	154 137,29	137 788,91
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	360 391,51	293 422,80
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	359 899,76	292 740,34
I.	Fundusz statutowy	172 031,18	172 031,18
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	187 868,58	120 709,16
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	491,75	682,46
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	491,75	682,46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	360 391,51	293 422,80

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	67 159,42			120 709,16		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			90 000,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	27 067,84			4 485,56		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

FUNDACJA ROZWOJU
EDUKACJI, PRACY,
INTEGRACJI

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	1 495 463,87	1 205 775,74
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 084 800,00	1 024 800,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 335,52	32 121,84
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	332 328,35	148 853,90
B.	Koszty działalności statutowej	1 386 126,71	1 081 931,50
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 084 800,00	1 024 800,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 238,93	4 079,71
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	278 087,78	53 051,79
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	109 337,16	123 844,24
D.	Przychody z działalności gospodarczej	5 132,10	5 869,45
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	5 132,10	5 869,45
G.	Koszty ogólnego zarządu	20 270,60	9 500,87
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	94 198,66	120 212,82
I.	Pozostałe przychody operacyjne	19,88	2 233,60
J.	Pozostałe koszty operacyjne	27 067,87	4 487,55
K.	Przychody finansowe	8,78	2 750,29
L.	Koszty finansowe	0,03	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	67 159,42	120 709,16
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	67 159,42	120 709,16

Informacja dodatkowa

Dodatkowe informacje i objaśnienia

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny.

- Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- Zobowiązania według kwoty wymaganej zapłaty.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny, dokonane w roku obrotowym.

- W roku sprawozdawczym nie dokonano zmian metod wyceny aktywów i pasywów,
- Wprowadzono księgowość komputerową - program księgowy: CDN-Klasyka.

3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych.

Nie dotyczy.

4. Podział należności i zobowiązań według pozycji bilansu – pozostałych na dzień bilansowy.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 544,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie: 491,75 zł

5. Informacja o zatrudnieniu (w pełnych etatach).

W 2021 roku Fundacja REPI zatrudniała średnio 15,63 osoby (13,63 etatu).

6. Informacja o strukturze zrealizowanych **przychodów**.

Źródła przychodów, przewidzianych Statutem, przedstawiały się następująco (w zł):

a. Darowizny (od osób fizycznych i prawnych)	30 711,08 zł
b. Dofinansowanie PFRON na działalność WTZ JP2	976 320,00 zł
c. Dofinansowanie Gminy Miasta Tarnowa na działalność WTZ JP2	108 480,00 zł
d. Pozostałe przychody statutowe	244 087,78 zł
e. Wpływy z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	21 504,70 zł
f. Wpływy z odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 335,52 zł
g. Sprzedaż prac uczestników WTZ JP2 (z przeznaczeniem na rehab. społ.)	36 024,79 zł
h. Odsetki od środków własnych	8,78 zł
i. Inne przychody operacyjne	125,98 zł
j. Przychody z działalności gospodarczej (usł. reklamowe, pozostała sprzedaż)	5 026,00 zł
Razem:	1 500 624,63 zł

7. Informacja o strukturze **kosztów**.

Na realizację celów **statutowych** Fundacji REPI w 2021 roku przeznaczyło **1 433 465,21 zł**

Koszty administracyjne dotyczące działalności **statutowej** wyniosły **20 270,60 zł.** na które składają się (w zł):

▪ zużycie materiałów i energii	0,00 zł
▪ usługi obce	162,00 zł
▪ podatki i opłaty	371,00 zł
▪ pozostałe	4 112,23 zł
▪ amortyzacja	15 625,37 zł

Koszty finansowe dotyczące działalności statutowej wyniosły	0,03 zł
Koszty niepodatkowe (koszty operacyjne)-amortyzacja samochodu	27 067,84 zł
Koszty operacyjne	0,03 zł.

Razem koszty 2021 roku dotyczące działalności **statutowej** zamknęły się kwotą: **1 433 465,21 zł**

8. Wynik na działalności.

Wynik bilansowy na całokształcie działalności Fundacji REPI wynosi **67 159,42 zł.**

Tarnów, dnia 4 marca 2022 r.