

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9542759453
Numer KRS 0000580835

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2023
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna FUNDACJA ANIMACJI SPOŁECZNEJ I EKONOMII SPOŁECZNEJ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie	Powiat Katowice		
Gmina Katowice	Ulica Michała Gierlotki	Nr domu 8	Nr lokalu	
Miejscowość Katowice	Kod pocztowy 40-688	Poczta Katowice		

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 31-03-2024
--

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9542759453
Numer KRS 0000580835

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna FUNDACJA ANIMACJI SPOŁECZNEJ I EKONOMII SPOŁECZNEJ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie	Powiat Katowice		
Gmina Katowice	Ulica Michała Gierlotki	Nr domu 8	Nr lokalu	
Miejscowość Katowice	Kod pocztowy 40-688	Poczta Katowice		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica	Nr domu	Nr lokalu		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2023 do 31-12-2023				
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

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

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki zachowano:

- zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust.1 UoR),
- zasadę przewagi treści ekonomicznej nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
- zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
- zasadę kontynuacji działalności (art. 6 ust.1 UoR),
- zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).

Do środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tak stanowi, amortyzacja wynosi 100%. Amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania. Jednostka może dokonywać amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych raz w roku na koniec roku obrotowego. Do środków trwałych o wartości początkowej w kwocie od 3.500 zł do 10.000 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od następnego miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości poniżej 3.500 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywistych kosztach, cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na dzień bilansowy na koncie "Wynik finansowy", poprzez przeksięgowanie wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów).

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

5d. Omówienie pozostałych zasad

Należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się po wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne wycenia się po wartości nominalnej.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 informacja-dodatkowa.pdf	informacja dodatkowa

Opis (treść) informacji dodatkowej

INFORMACJE DODATKOWE

SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

1. Nazwa FUNDACJA ANIMACJI SPOŁECZNEJ I EKONOMII SPOŁECZNEJ
2. Siedziba, adres Ul. Michała Gierlotki 8, 40-688 Katowice
3. Nr w ewidencji/KRS 0000580835
4. NIP 9542759453
5. REGON 362856114

6. 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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części:
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

7. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, 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.

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.
Wypłacane kwoty zaliczek są rozliczane na bieżąco i dotyczą wydatków związanych z prowadzoną działalnością,

a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

8. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wykazane w bilansie aktywa składają się z:

AKTYWA TRWAŁE: 2.179.135,59 zł, w tym:

Rzeczowe aktywa trwałe, grunty 1.000.000,00 zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, budynki i budowle 949.416,68 zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, środki trwałe w budowie 158.069,00zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, środek transportu 71.649,91 zł;

AKTYWA OBROTOWE W ŁĄCZNEJ WARTOŚCI: 743.870,23 zł, w tym:

ZAPASY: 20.000,00 zł;

Z tytułu rozliczenia zakupów;

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE: 213.698,37 zł, w tym:

Z tytułu dostaw i usług: 193.116,78 zł;

Należności publicznopravných 120,54 zł;

Pozostałe: 20.461,052 zł;

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE: 510.171,86 zł, w tym:

Środki pieniężne: 510.171,86 zł;

RAZEM AKTYWA WYNOSZA: 2.923.005,82 zł;

Wykazane w bilansie pasywa składają się z:

KAPITAŁ WŁASNY: 2.119.830,02 zł, w tym:

Fundusz statutowy: 9.000,00 zł;

Zysk (strata) z lat ubiegłych: 505.995,20 zł;

Zysk (strata) netto: 1.604.834,82 zł;

KAPITAŁ OBCY: 803.175,80 zł, w tym:

Z tytułu zobowiązań długoterminowych: 555.937,23 zł;

Zobowiązania krótkoterminowe: 175.588,66 zł, w tym:

Z tytułu dostaw i usług: 125.619,71 zł;

Z tytułu niewymagalnych wynagrodzeń: 19.058,27 zł;

Z tytułu niewymagalnych należności budżetowych: 33746,23 zł;

Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 71.649,91 zł;

RAZEM PASYWA WYNOSZA: 2.923.005,82 zł;

9. 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:

Przychody działalności nieodpłatnej 2.638.121,18 zł:

Darowizny pieniężne: 130.286,23 zł;

Darowizna nieruchomości 842.428,36 zł;

Dotacja z Urzędu Miasta Katowice 8 000,00 zł;

Dotacja – Fundacja systemu Rozwoju Edukacji 89.622,69 zł;

Dotacja - Grant Szansa 158.865,00 zł;

Dotacja – Klub Spotkań z Kulturą 20.000,00 zł;

Dotacja – Centrum Obrony fizycznej i Psychologicznej 75.000 zł;

Dotacja – Smartopieka Premium 1.313.698,90 zł;

Przychody działalności odpłatnej dot. działalności oświatowej, ochrony zdrowia: 368.020,60 zł;

Przychód działalności gospodarczej, usługi księgowo 493.673,34 zł;

Przychody pozostałe operacyjne, w tym m.in. ze sprzedaży budynku i działki: 1.278.866,28 zł;

Przychody finansowe, w tym różnice kursowe: 260,71 zł;

10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów:

Koszty działalności nieodpłatnej 1.997.594,29 zł;
Koszty pomoc społeczna: 248.332,87 zł;
Koszty oświata, nauka, edukacja: 120,76 zł;
Koszty ochrona środowiska i zwierząt, ekologia 17.615,94 zł;
Dotacja z Urzędu Miasta Katowice 7.298,06 zł;
Dotacja – Fundacja Systemu Rozwoju Edukacji 120.593,27 zł;
Dotacja - Grant Szansa 151.306,80 zł;
Dotacja – Klub Spotkań z Kulturą 20.677,00 zł;
Dotacja – Centrum Obrony Fizycznej i Psychologicznej 75.000,22 zł;
Dotacja – Smartopieka Premium 1.328.665,43 zł;
Koszty działalności nieodpłatnej pozostałe: 26.903,56 zł;
Koszty działalności odpłatnej: 511.499,56 zł;
Koszty działalności gospodarczej 603.188,02 zł;
Koszty pozostałe operacyjne: 57.065,90 zł;
Koszty finansowe: 4.761,52 zł;

11. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Jednostka posiada fundusz statutowy w kwocie 9000,00 zł, który został wydatkowany na działalność statutową. Fundusz nie uległ zwiększeniu.

12. Informacje na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

13. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	2 179 135,59	735 068,99	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 179 135,59	735 068,99	
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	743 870,23	650 672,81	0,00
I. Zapasy	20 000,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	213 698,37	171 414,97	
III. Inwestycje krótkoterminowe	510 171,86	479 257,84	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	2 923 005,82	1 385 741,80	0,00

PASywa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	2 119 830,02	514 995,20	0,00
I. Fundusz statutowy	9 000,00	9 000,00	
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	505 995,20	239 687,36	
IV. Zysk (strata) netto	1 604 834,82	266 307,84	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	803 175,80	870 746,60	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	555 937,23	500 000,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	175 588,66	120 604,61	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 649,91	250 141,99	
Pasywa razem	2 923 005,82	1 385 741,80	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	3 006 141,78	620 667,62	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 638 121,18	574 856,56	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	368 020,60	45 811,06	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00		
B. Koszty działalności statutowej	2 509 093,85	671 648,44	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 997 594,29	532 894,12	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	511 499,56	138 754,32	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	497 047,93	-50 980,82	
D. Przychody z działalności gospodarczej	493 675,34	208 373,67	
E. Koszty działalności gospodarczej	603 188,02	143 632,21	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-109 512,68	64 741,46	
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	387 535,25	13 760,64	
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 278 866,28	282 696,92	
J. Pozostałe koszty operacyjne	57 065,49	26 973,13	
K. Przychody finansowe	260,71	0,24	
L. Koszty finansowe	4 761,52	3 176,83	
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 604 835,23	266 307,84	
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (M - N)	1 604 835,23	266 307,84	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Justyna Janota

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)