

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9542759453
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-3)

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)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2024	31-12-2024

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
FUNDACJA ANIMACJI SPOŁECZNEJ I EKONOMII SPOŁECZNEJ				
1b. Adres				
Kraj	Województwo	Powiat		
Polska	Śląskie	M. Katowice		
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
M. Katowice	Michała Gierlotki	8		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Katowice	40-688	Katowice		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
20-05-2025				

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 M. Katowice			
Gmina M. Katowice	Ulica Michała Gierlotki			Nr domu 8	Nr lokalu
Miejscowość Katowice	Kod pocztowy 40-688	Pocztą 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 01-01-2024 do 31-12-2024					
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 zużycie 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, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 informacja-dodatkowa-2024.pdf	Informacja dodatkowa 2024

Opis (treść) informacji dodatkowej

INFORMACJE DODATKOWE

SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2024 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: 3.316.936,29 zł, w tym:

Rzeczowe aktywa trwałe, grunty: 1.000.000,00 zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, budynki i budowle: 886.166,68 zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, środki trwałe w budowie: 1.410.519,78 zł;
Rzeczowe aktywa trwałe, środek transportu: 20.249,83 zł;

Aktywa obrotowe: 762.205,31 zł, w tym:

Zapasy: 1.194,00 zł;
Z tytułu rozliczenia zakupów: 1.194,00 zł;
Należności krótkoterminowe: 79.383,36 zł, w tym:
Z tytułu dostaw i usług: 43.233,29 zł;
Należności publicznoprawnych: 120,57 zł;
Pozostałe: 36.029,50 zł;
Inwestycje krótkoterminowe: 678.728,86 zł, w tym:
Środki pieniężne: 678.728,86 zł;
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 2.899,09 zł;

Razem aktywa wynoszą: 4.079.141,60 zł;

Wykazane w bilansie pasywa składają się z:

Kapitał własny: 2.948.031,39 zł, w tym:
Fundusz statutowy: 9.000,00 zł;
Fundusz zapasowy: 160.483,48 zł;
Zysk (strata) z lat ubiegłych: 1.950.346,95 zł;
Zysk (strata) netto: 828.200,96 zł;

Kapitał obcy: 1.131.110,21 zł, w tym:

Z tytułu zobowiązań długoterminowych: 457.108,35 zł;
Zobowiązania krótkoterminowe: 211.083,01 zł; w tym:
Z tytułu dostaw i usług: 86.667,71 zł;
Z tytułu niewymagalnych wynagrodzeń: 88.808,48 zł;
Z tytułu niewymagalnych należności budżetowych: 32.965,90 zł;
Pozostałe: 2.640,92 zł;
Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 462.918,85 zł;

Razem pasywa wynoszą: 4.079.141,60 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 2.691.535 zł; w tym:

Darowizny pieniężne: 270.778,95 zł;
Darowizna Fundacja Biedronki: 517.500,00 zł;
Dotacje 2024: 1.769.811,05 zł; w tym:
Klub Seniora um. nr: 1189/2024 Dotacja na 2024: 8.000,00 zł;
Inwestycje na rzecz dywersyfikacji i skracania łańcucha dostaw produktów rolnych i spożywczych oraz budowy odporności podmiotów uczestniczących w łańcuchu: 1.000.000,00 zł;
nOWES: 414.786,09 zł;
AKTYWNI +: 248.045,00 zł
KLUB SENIORA ASES um.nr: UDA-FESL.07.04-IZ.01-057D/23-00(CRU WSL-4377/24): 12.600,00 zł;
Usługi opiekuńcze PREMIUM: 86.379,96 zł;
Reintegracja społeczna i zawodowa: 133.445,00 zł;

Przychody działalności odpłatnej dot. działalności oświatowej, ochrony zdrowia: 602.593,63 zł;
Przychód działalności gospodarczej: 15.605,34 zł;
Przychody pozostałe operacyjne: 100.238,09 zł;
Przychody finansowe, w tym różnice kursowe: 415,97 zł;

10. Informacje o strukturze poniesionych kosztów
Struktura kosztów:

Koszty działalności nieodpłatnej: 1.898.172,23 zł; w tym:
Dotacje 2024: 1.150.142,18 zł; w tym:
KLUB SENIORA um.nr: PS-III.526.57.2024.GP: 8.060,13 zł;
AKTYWNI + 2024 : 259.538,47 zł;
Usługi opiekuńcze PREMIUM umowa nr :FESL.0704-IZ.01-05D0/23: 86.379,96 zł;
KLUB SENIORA 7.4 um.nr: UDA-FESL.07.04-IZ.01-057D/23-00(CRU WSL-4377/24): 12.600,00 zł;
ERASMUS+ Fundacja Systemu Rozwoju Edukacji um.2022-2-PL01-KA154-YOU-000091368: 97.949,69 zł;
Centrum obrony fizycznej i psychologicznej Urząd Miasta PS.III.526.24.2023.KP UNICEF: 1.440,00 zł;
nOWES um nr:FESL.07.01.-IZ.01-03D0/23: 418.472,42 zł;
Pozostałe koszty działalności nieodpłatnej m.in. ramach pomocy społecznej, ochrony zdrowia i oświaty: 265.701,19 zł;

Koszty działalności odpłatnej: 675.507,36 zł; w tym:
Dotacja OWES SWR um. nr WP 08/2022: 51.400,08 zł;
Koszty działalności odpłatnej: 624.107,78 zł;
Koszty działalności gospodarczej: 2.265,43 zł;
Koszty pozostałe operacyjne: 5.380,71 zł;
Koszty finansowe: 860,84 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)**

Justyna Janota

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

Bilans

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	3 316 936,29	2 179 135,59	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 316 936,29	2 179 135,59	
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	762 205,31	743 870,23	0,00
I. Zapasy	1 194,00	20 000,00	
II. Należności krótkoterminowe	79 383,36	213 698,37	
III. Inwestycje krótkoterminowe	678 728,86	510 171,86	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 899,09	0,00	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	4 079 141,60	2 923 005,82	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	2 948 031,39	2 119 830,02	0,00
I. Fundusz statutowy	9 000,00	9 000,00	
II. Pozostałe fundusze	160 483,48	0,00	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 950 346,95	505 995,20	
IV. Zysk (strata) netto	828 200,96	1 604 834,82	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 131 110,21	803 175,80	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	457 108,35	555 937,23	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	211 083,01	175 588,66	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	462 918,85	71 649,91	
Pasywa razem	4 079 141,60	2 923 005,82	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

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	3 294 128,63	3 006 141,78	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 691 535,00	2 638 121,18	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	602 593,63	368 020,60	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	
B. Koszty działalności statutowej	2 573 680,09	2 509 093,85	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 898 172,23	1 997 594,29	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	675 507,86	511 499,56	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	720 448,54	497 047,93	
D. Przychody z działalności gospodarczej	15 605,34	493 675,34	
E. Koszty działalności gospodarczej	2 265,43	603 188,02	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	13 339,91	-109 512,68	
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	733 788,45	387 535,25	
I. Pozostałe przychody operacyjne	100 238,09	1 278 866,28	
J. Pozostałe koszty operacyjne	5 380,71	57 065,49	
K. Przychody finansowe	415,97	260,71	
L. Koszty finansowe	860,84	4 761,52	
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	828 200,96	1 604 835,23	
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (M - N)	828 200,96	1 604 835,23	

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)