

REFERAT BIURO RADY
MIEJSKIEJ
Urzędu Miejskiego
w Kolbuszowej
Wpłynęło dnia 31. 03 2023v


Sprawozdanie finansowe Fundacji na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu w Kolbuszowej

za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

Kolbuszowa 31-03-2023

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa ,siedziba i adres organizacji

Fundacja na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu w Kolbuszowej
ul. Wolska 2
36-100 Kolbuszowa

2. Informacja o posiadanych jednostkach organizacyjnych

Fundacja nie posiada jednostek organizacyjnych

3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, nr w ewidencji oraz statystyczny nr identyfikacyjny w systemie REGON

Organ rejestrowy	Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział
Krajowego Rejestru Sądowego	
Numer w organie rejestrowym KRS:	0000104482
Numer NIP	814 00 01 860
Numer REGON	690033120

4. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Grzegorz Romaniuk	- Prezes Zarządu Fundacji
Stenia Ocimek-Czachor	- Wiceprezes Zarządu Fundacji
Józef Jakubczyk	- członek
Łukasz Gniewek	- członek

5. Określenie celów statutowych organizacji

Podejmowanie, prowadzenie i popieranie wszelkich inicjatyw, działań na rzecz rozwoju kultury fizycznej, sportu i rekreacji na terenie Miasta i Gminy Kolbuszowa, a także dla stworzenia materialnych warunków do realizacji tych celów, w tym dofinansowanie działalności klubów i zespołów sportowych

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Fundacja powołana została na czas nieokreślony

7. Działalność gospodarcza

Fundacja zgodnie ze statutem prowadzi działalność gastronomiczną, hotelową, transportową, itp. oraz handlową

8. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

9. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

10.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy 29.09.1994 r o rachunkowości obowiązującymi jednostki

Przychody i koszty są ujmowane według zasady memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł w odniesieniu do majątku trwałego Fundacji, jest aktualny plan amortyzacji określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych aktywów trwałych, a także uwzględniający okres ich ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości nie przekraczającej jednostkowej kwoty 10 000 zł, odpisuje się w miesiącu zakupu w koszty działalności jako zużycie materiałów.

Należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

II. BILANS

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	4 160,32	12 880,32	A	Kapitał (fundusz) własny	225 985,11	-45 904,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	47 715,23	2 335,15
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 160,32	12 880,32	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	4 160,32	12 880,32				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 160,32	5 880,16	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-94 240,14	-140 750,65
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	272 510,02	92 510,51
d)	środki transportu		7 000,16	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 742,01	90 471,55
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	46 742,01	90 471,55
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	34 129,57	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 129,57	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy	34 129,57	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	12 578,60	90 437,71
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	268 566,80	31 686,24	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	4 747,81	57,23	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	2 784,59		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	42 410,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		42 410,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	1 963,22	57,23	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	45 479,00	27 176,28	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 711,00	40 438,59
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	8 867,60	7 589,12
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	33,84	33,84
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	45 479,00	27 176,28	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 594,00	27 176,28		– długoterminowe		0,00
	– do 12 miesięcy	34 494,00	27 176,28		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy	9 100,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 885,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	218 339,99	4 452,73				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	218 339,99	4 452,73				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	218 339,99	4 452,73				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	218 339,99	4 452,73				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	272 727,12	44 566,56		PASYWA razem (suma poz. A i B)	272 727,12	44 566,56

31.03.2023 Łofo Romorle

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES
ZARZĄDU FUNDACJI
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Grzegorz Romaniuk
31.03.2023

WICEPREZES
ZARZĄDU FUNDACJI
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Stenia Ocimek - Czachor

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 077 371,80	1 672 604,82
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 968 282,89	1 610 815,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	109 088,91	61 789,31
B	Koszty działalności operacyjnej	2 623 888,37	2 083 217,75
I	Amortyzacja	45 498,46	37 100,48
II	Zużycie materiałów i energii	986 398,64	702 794,90
III	Usługi obce	165 032,28	110 180,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	32 932,00	24 968,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 087 761,34	961 364,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	191 466,77	161 786,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	67 498,67	57 203,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 300,21	27 818,81
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-546 516,57	-410 612,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	880 774,10	514 100,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	672 000,00	502 000,00
III	Inne przychody operacyjne	208 774,10	12 100,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	61 657,46	10 532,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	61 657,46	10 532,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	272 600,07	92 955,33
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	90,05	444,82
I	Odsetki, w tym:	90,05	444,82
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	272 510,02	92 510,51
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	272 510,02	92 510,51
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	272 510,02	92 510,51

31.03.2023 *Zofia Romanek*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES
 ZARZĄDU FUNDACJI
 na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
 w Kolbuszowej
Grzegorz Romaniuk
 31.03.2023

WICEPREZES
 ZARZĄDU FUNDACJI
 na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
 w Kolbuszowej
Stenia Ocimek-Czachor

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**IV .
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
FUNDACJI NA RZECZ
KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU
W KOLBUSZOWEJ

ZA 2022 ROK**

Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji jest krzewienie kultury fizycznej, sportu, rekreacji, szerzenie sportu wśród dzieci i młodzieży, organizowanie różnych imprez sportowych, rozwijanie sportu wiejskiego, współpraca ze szkołami oraz innymi organizacjami i związkami działającymi w tym kierunku na terenie miasta i gminy, a także stworzenie materialnych warunków do realizacji tych celów.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r do 31.12.2022 r przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji .

Dla realizacji powyższych celów Fundacja zgodnie ze statutem prowadzi działalność usługowo-handlową.

W roku sprawozdawczym Fundacja przystąpiła do przetargu na realizację zadania publicznego Gminy w zakresie:

1 - upowszechniania kultury fizycznej i sportu poprzez:

- organizację zawodów sportowych , imprez rekreacyjnych , wydarzeń turystycznych, oraz działań związanych z wypoczynkiem dzieci i młodzieży;
- współorganizacji kolonii letnich, współdziałanie z klubami sportowymi, stowarzyszeniami kultury fizycznej i innymi organizacjami w zakresie koordynowania odbywających się na terenie gminy zawodów sportowych, imprez rekreacyjnych oraz wydarzeń turystycznych, działalność, prowadzenie i utrzymanie powierzonej bazy obiektów sportowych, rekreacyjnych i turystycznych oraz udostępnianie tej bazy klubom sportowym, stowarzyszeniom kultury fizycznej, innym organizacjom i użytkownikom,
- prowadzenie działań sportowych, rekreacyjno-rozrywkowych mających na celu zagospodarowanie czasu wolnego seniorom.

Umowa 68/2022/FnB, 280/2022/Fnb - 500 000,00 zł

2 – upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez organizacje zajęć sportowych dla drużyn piłkarskich młodzieżowych oraz klubów sportowych wiejskich

umowa nr 69/2022/FnB, 281/2022/FnB - 30 000,00

3- Organizacja wydarzenia kulturalnego pn. „Spinacz Festiwal” – umowa 192/2022/FnB – 32 000,00zł

4- pomoc uchodźcom, ofiarom konfliktów zbrojnych i wojen w Ukrainie – umowa nr 162/2022/FnB, 189/2022/FnB -110 000,00 zł

W oparciu o oferty składane przez Fundację na realizację zadania publicznego Gmina Kolbuszowa po procedurze przetargowej zawarła z Fundacją umowy na realizację powyższych zadań na które otrzymała dotację w wysokości 672 000,00 zł .

W roku 2022 Fundacja zgodnie ze statutem prowadziła działalność gospodarczą i handlową z której uzyskała przychód w wysokości

- przychody z działalności usługowej	1 968 282,89
- przychody z działalności handlowej	109 088,91
- przychody operacyjne (Zwrot-PZU,darowizny, zwrot kosztów zakwaterowania i wyżywienia <u>uchodźców wojennych z Ukrainy</u>	208 774,10

Ogółem przychody 2 958 145,90 zł

Z wypracowanych przychodów, otrzymanej dotacji i innych wpłat zostały pokryte koszty działalności statutowej, prowadzonej działalności gospodarczej i handlowej.

• wydatki statutowe	731 291,07
• wydatki prowadzonej dział.	1 859 665,3
• odsetki	90,05
• podatki	32 932,00
• inne koszty operacyjne(zwrot nieumorzonej części subwencji PFR w związku z COVID-19, <u>zwrot niewykorzystanej dotacji</u>)	61 657,46

Razem wydatki: 2 685 635,88

Rok 2022 zamknął się zyskiem w wysokości 272 510,02 zł

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym wynosiło 22 osoby.

Wynagrodzenie brutto w roku 2022 wyniosło 1 022 558,84 zł:

- dla członków zarządu w roku sprawozdawczym zostało wypłacone wynagrodzenie w wysokości 81 600,00zł

- dla pracowników Fundacji wynagrodzenie brutto wyniosło 940 958,84

Płaca roczna na jednego zatrudnionego bez wynagrodzenia członków zarządu wyniosła 44 807,56 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie na jednego zatrudnionego za 2022 rok wyniosło 3733,96 zł brutto.

W roku 2022 wypłacona została odprawa emerytalna oraz nagrody jubileuszowe w wysokości 36 652,50 zł.

W roku sprawozdawczym zawarto umowy zlecenia , umowy o dzieło w wysokości 28 550,00

Na koniec okresu sprawozdawczego należności wynosiły: z tytułu dostaw i usług 43 594,00 zł, 1885,00 - rozrachunki z tytułu VAT .

Zobowiązania natomiast wynosiły; z tytułu dostaw i usług 43 031,01 zł, wobec budżetu 3 711,00 zł , /ZUS/, które zgodnie z obowiązującymi terminami regulowane są w roku następnym .

Z budżetem Fundacja rozlicza się sporządzając sprawozdania i deklaracje: VAT-7, CIT-8, CIT O, PIT -4R, PIT-11 i inne w razie potrzeby.

Fundacja za okres sprawozdawczy przekazuje pełną roczną dokumentację finansową wraz z częścią opisową do Urzędu Skarbowego w Kolbuszowej, Biura Rady Miejskiej w Kolbuszowej, Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w Warszawie, Sądu Rejonowego w Rzeszowie – Wydziału Krajowego Rejestru Sądowego.

**FUNDACJA
NA RZECZ KULTURY FIZYCZNEJ
I SPORTU**
ul. Wolska 2, 36-100 Kolbuszowa
tel. 17 22 71 131
NIP 814-00-01-860, REGON 690033120

**PREZES
ZARZĄDU FUNDACJI**
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Grzegorz Romaniuk

**WICEPREZES
ZARZĄDU FUNDACJI**
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Stenia Ocimek - Czachor