

Sprawozdanie finansowe
Fundacji na Rzecz Kultury Fizycznej
i Sportu w Kolbuszowej

za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku

REFERAT BIURO RADY
MIEJSKIEJ
Urzędu Miejskiego
w Kolbuszowej
Wpłynęło dnia 26.03.2024.


Kolbuszowa 25-03-2024

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 2023 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

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2023	31.12.2022			31.12.2023	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	35 590,48	4 160,32	A	Kapitał (fundusz) własny	226 610,24	225 985,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	225 365,19	47 715,23
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	35 590,48	4 160,32	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	35 590,48	4 160,32				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-94 240,14
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 440,48	4 160,32	VIII	Zysk (strata) netto	1 245,05	272 510,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu	33 150,00		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 068,42	46 742,01
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	54 068,42	46 742,01
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	2 065,70	34 129,57
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 065,70	34 129,57
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy	2 065,70	34 129,57
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	51 968,88	12 578,60
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	245 088,18	268 566,80	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	3 088,67	4 747,81	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	1 776,08	2 784,59	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	1 312,59	1 963,22	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	90 416,92	45 479,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 075,00	3 711,00
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	34 893,88	8 867,60
	– 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	90 416,92	45 479,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	90 416,92	43 594,00		– długoterminowe		0,00
	– do 12 miesięcy	78 316,92	34 494,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy	12 100,00	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	151 582,59	218 339,99				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	151 582,59	218 339,99				
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	151 582,59	218 339,99				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	151 582,59	218 339,99				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	280 678,66	272 727,12		PASYWA razem (suma poz. A i B)	280 678,66	272 727,12

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

26.03.2024

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

PREZES
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Stenia Ośmiek-Czachor

26.03.2024

Roman Łopie

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

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023-31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 255 926,44	2 077 371,80
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 143 767,43	1 968 282,89
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	112 159,01	109 088,91
B	Koszty działalności operacyjnej	2 270 129,42	2 623 888,37
I	Amortyzacja	6 949,92	45 498,46
II	Zużycie materiałów i energii	1 003 509,98	986 398,64
III	Usługi obce	83 571,91	165 032,28
IV	Podatki i opłaty, w tym:	37 117,00	32 932,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	867 022,91	1 087 761,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 273,23	191 466,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	55 842,03	67 498,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 842,44	47 300,21
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-14 202,98	-546 516,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	603 551,71	880 774,10
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	565 000,00	672 000,00
III	Inne przychody operacyjne	38 551,71	208 774,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	588 044,75	61 657,46
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	588 044,75	61 657,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 303,98	272 600,07
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	58,93	90,05
I	Odsetki, w tym:	58,93	90,05
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 245,05	272 510,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 245,05	272 510,02
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 245,05	272 510,02

26.03.2024 Romona Łopie

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

PREZES
ZARZĄD FUNDACJI
na Rzecz Kultury Fizycznej i Sportu
w Kolbuszowej
Grzegorz Romanuk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

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

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

ZA 2023 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 01.01.2023 r do 31.12.2023 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 84/2023/FnB, 320/2023/Fnb - 500 000,00 zł

2 – upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez organizację zajęć sportowych dla klubów sportowych wiejskich

umowa nr 131/2023/FnB, 321/2023/FnB - 25 000,00

3- Organizacja wydarzenia kulturalnego pn. „Spinacz Festiwal” – umowa 272/2023/FnB – 32 000,00zł

4- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez organizację zajęć Nordic Walking w Gminie kolbuszowa - umowa 121/sport/2023/FnB ,311/sport/2023/FnB - 4 000,00

5- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez prowadzenie sekcji brydża sportowego dla osób z terenu Gminy Kolbuszowa – umowa 430/2023/FnB - 1 000,00zł

6- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez organizację zajęć sportowych dla klubów wiejskich „Huragan Przedbórz”- umowa 438/2023/FnB - 3 000,00

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 565 000,00 zł .

W roku 2023 Fundacja zgodnie ze statutem prowadziła działalność gospodarczą i handlową z której uzyskała przychód w wysokości

- przychody z działalności usługowej	2 143 767,43
- przychody z działalności handlowej	112 159,01
- przychody operacyjne (darowizny, zwrot kosztów energii)	38 551,71

Ogółem przychody 2 859 478,15 zł

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

• wydatki statutowe	722 238,61
• wydatki prowadzonej dział.	2 075 773,81
• odsetki	58,93
• podatki	37 117,00
• inne koszty operacyjne	23 044,75

Razem wydatki: 2 858 233,10

Rok 2023 zamknął się zyskiem w wysokości 1 245,05 zł

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym wynosiło 22 osoby.

Wynagrodzenie brutto w roku 2023 wyniosło 1 220 617,26 zł:

- dla członków zarządu w roku sprawozdawczym zostało wypłacone wynagrodzenie w wysokości 93 720,00zł

- dla pracowników Fundacji wynagrodzenie brutto wyniosło 1 126 897,26

Płaca roczna na jednego zatrudnionego bez wynagrodzenia członków zarządu wyniosła 53 661,77 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie na jednego zatrudnionego za 2023 rok wyniosło 4 472,81 zł brutto.

W roku 2023 wypłacone zostały nagrody jubileuszowe w wysokości 26 820,00 zł.

W roku sprawozdawczym zawarto umowy zlecenia , umowy o dzieło w wysokości 9 360,00 zł

Na koniec roku sprawozdawczego inwestycje krótkoterminowe tj.

środki zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą 151 582,59 zł

W roku sprawozdawczym Fundacja nie nabyła żadnych obligacji .

Fundacja nie nabyła żadnych nieruchomości.

W roku sprawozdawczym Fundacja zakupiła BUS Mercedes VITO o wartości 39 000,00 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego należności wynosiły: z tytułu dostaw i usług 90 416,92 zł.

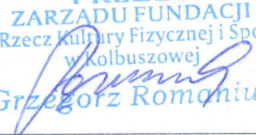
Zobowiązania natomiast wynosiły; z tytułu dostaw i usług 36 959,58zł, wobec budżetu 17 075,00 zł , /ZUS, US/, które zgodnie z obowiązującymi terminami regulowane są w roku następnym .

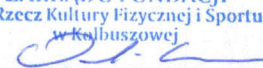
W roku sprawozdawczym przeprowadzono kontrolę z Gminy Kolbuszowa, Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Kolbuszowej oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Rzeszowie .

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.

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