

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
 ZA ROK 2022**

Nazwa organizacji	RÓWNI, CHOĆ RÓŻNI
Siedziba organizacji	Międzygórze ul. Śnieżna 22 57 – 530 Międzyzylesie
Forma prawna	fundacja
Nazwa i adres wewnętrznych jednostek organizacyjnych Fundacji	1. Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Marii Konopnickiej w Pławnicy Pławnica 2 57 – 500 Bystrzyca Kłodzka
	2. Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju ul. Kościuszki 24 57 – 540 Łądek Zdrój
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD	94.99.Z 85.20.Z 88.10.Z
Rejestr Sądowy	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Pozycja KRS	0000246688
Data wpisu do KRS	08.12.2005
Status organizacji pożytku publicznego	25.11.2011
Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON Fundacji oraz wewnętrznych jednostek organizacyjnych	020202120
	1. 021942013 2. 020202120 00020
Numer identyfikacyjny NIP Fundacji oraz wewnętrznych jednostek organizacyjnych	8811443014
	1. 8811491680
	2. 8811492739
Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)	1. Paweł Błachowicz – Prezes Zarządu
	2. Teresa Błachowicz – Zastępca Prezesa Zarządu

1. Określenie celów statutowych organizacji

- a) integracja społeczna w wymiarze europejskim i krajowym osób niepełnosprawnych oraz takich, która mają ograniczony lub uniemożliwiony dostęp do społeczeństwa z przyczyn od nich niezależnych oraz wskazywaniem i rozwiązywaniem problemów tej integracji
- b) działania na rzecz osób niepełnosprawnych
- c) promocja i organizacja wolontariatu
- d) działalność charytatywno - opiekuńcza
- e) kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i tradycji
- f) krajoznawstwo, turystyka oraz wypoczynek dzieci i młodzieży
- g) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej
- h) pomoc ofiarom katastrof i klęsk żywiołowych
- i) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych
- j) działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości
- k) ochrona i promocja zdrowia
- l) pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób
- ł) działanie na rzecz porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym
- m) promocja zatrudnienia i aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy zagrożonych zwolnieniem z pracy
- n) nauka, edukacja, oświata i wychowanie
- o) działalność związana z wyżywieniem
- p) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu oraz rekreacji ruchowej mającej na celu profilaktykę prozdrowotną
- r) działanie na rzecz mniejszości narodowych

2. Czas na jaki został utworzony podmiot nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym – od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Fundacji.

Wchodzące w skład Fundacji wewnętrzne jednostki organizacyjne nie sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowego

5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie są znane – na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego – okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności w najbliższym okresie.

6. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe w formie zgodnej z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości, z zastosowaniem formy uproszczonej przewidzianej w art. 50 ust. 3 w/w ustawy

7. Przyjęte zasady rachunkowości:

- a) rok obrotowy - rok kalendarzowy
- b) okres sprawozdawczy – rok obrotowy
- c) rezygnacja z ustalania podatku odroczonego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości)
- d) rezygnacja ze stosowania rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych (art 28 b ust. 1 ustawy o rachunkowości)

8. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany środek trwały lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji. Amortyzacja dokonywana jest wg zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątku nawet o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej poniżej wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych są obejmowane ewidencją wyposażenia; traktuje się je jak materiały odpisując jednorazowo w koszty

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszone o umorzenie
- należności – kwota wymagająca zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
- zobowiązania – kwota wymagająca zapłaty
- środki pieniężne, kapitały, wyemitowane papiery wartościowe oraz pozostałe aktywa i pasywa – wartość nominalna
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, które nie zostały, do dnia bilansowego kończącego rok obrotowy, pokryte kosztami wycenia się stosując zasadę współmierności przychodów i kosztów

Wyniki z całokształtu działalności obejmują:

- przychody i koszty działalności statutowej (nieodpłatnej, odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz pozostałej działalności statutowej)
- pozostałe przychody operacyjne oraz przychody finansowe
- pozostałe koszty operacyjne oraz koszty finansowe

Zarząd Fundacji „Równi, Choć Różni” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zasadami rachunkowości.

Międzygórze, 2023-03-15

KSIEGOWA
Maria
Marianna Mikunda

Zarząd

Prezes Zarządu – Błachowicz Paweł.....
PREZES ZARZĄDU
Paweł Błachowicz

Zastępca Prezesa Zarządu – Błachowicz Teresa.....
WICEPREZES ZARZĄDU
TERESA BŁACHOWICZ
Teresa Błachowicz

2

1

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	181 564,42	238 382,54
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	181 564,42	238 382,54
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	484 084,26	278 414,03
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	117 845,02	63 255,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	360 709,74	209 220,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 529,50	5 938,17
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	665 648,68	516 796,57

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	135 030,37	-67 767,73
I. Fundusz statutowy	112 794,55	112 794,55
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-180 620,28	
IV. Zysk (strata) netto	202 856,10	-180 562,28
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	530 618,31	584 564,30
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	11 026,73	25 593,40
III. Zobowiązania krótkoterminowe	363 486,10	319 173,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe	156 105,48	239 797,74
Pasywa razem	665 648,68	516 796,57

Międzygórze, 2023-03-15

0,00

0,00

KSIĘGOWA

Maria Mikunda
 Maria Mikunda

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

 Paweł Błachowicz

WICEPREZES ZARZĄDU
 BEA BŁACHOWICZ
 Teresa Błachowicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	7 782 537,77	6 556 856,05
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 155 221,81	5 425 401,98
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 627 315,96	1 131 454,07
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	7 619 003,86	6 764 737,99
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 000 784,96	5 606 489,82
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 618 218,90	1 158 248,17
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	163 533,91	-207 881,94
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 351,90	9 130,10
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	162 182,01	-217 012,04
I.	Pozostałe przychody operacyjne	50 590,24	36 949,07
J.	Pozostałe koszty operacyjne	9 005,15	3,28
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	270,00	496,03
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	203 497,10	-180 562,28
N.	Podatek dochodowy	641,00	
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	202 856,10	-180 562,28

Międzygórze, 2023-03-15

KSIĘGOWA
Marta Wilkunda

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Paweł Błachowicz

WICEPREZES ZARZĄDU
Teresa Błachowicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2022

obejmują w szczególności:

1. 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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

1.1. Wykaz zobowiązań warunkowych Fundacji nie uwzględnionych w bilansie zawiera załącznik poz. 1/1

1.2. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku organizacji

Pożyczka z umowy Nr 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 w kwocie 100 000 zł na zakup i adaptację pojazdu (samochód osobowy OPEL Vivaro Kombi 9 – osobowy) w ramach projektu „Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporenceniowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej” realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego – przeniesienie na Fundusz Regionu Wałbrzyskiego udziału w prawie własności pojazdu w części 49/100 do czasu całkowitej spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami (umowa przewłaszczenia pojazdu z dnia 13 września 2017).

2. 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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

A. Aktywa trwałe

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – wg załącznika poz.3/1

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

grupa składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 195,12	0,00	0,00	183 195,12
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu	0,00	0,00		0,00
inne środki trwałe	12 741,63	0,00	0,00	12 741,63

Fundacja użytkuje budynek Szkoły Podstawowej w Pławnicy na podstawie umowy dzierżawy zawartej z Gminą Bystrzyca Kłodzka. Wartość nieruchomości (budynek szkolny, ogrodzone podwórze, oczyszczalnia ścieków) została określona w załączniku nr 1 do umowy dzierżawy z dnia 21 maja 2012.

Fundacja użytkuje również składniki majątkowe stanowiące wyposażenie szkoły, przekazane przez Gminę Bystrzyca Kłodzka na podstawie umowy użyczenia z dnia 10.10.2012.

Obiekt szkolny i jego wyposażenie są wykorzystywane w celu realizacji zadań statutowych Fundacji w zakresie edukacji podstawowej i przedszkolnej.

Na potrzeby prowadzenia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju, Fundacja wynajmuje od Gminy Łądek Zdrój pomieszczenia użytkowe, gdzie – oprócz biura Centrum – znajdują się warsztaty wykorzystywane w celu realizacji zadań z zakresu reintegracji zawodowej i społecznej osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem oraz świadczenia usług w tym obszarze zgodnie z celami statutowymi. W umowie nie została podana wartość w/w lokalu.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy – nie występują

II. Należności krótkoterminowe w latach 2021 – 2022 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2021	31.12.2022
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	63 255,50	117 845,02
2.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	37 671,69	74 659,37
2.2. z tytułu uгод zawartych z dłużnikami	600,00	0,00
2.3. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	0,00	263,07
2.4. refundacji PUP świadczeń integracyjnych uczestników Centrum Integracji Społecznej za grudzień roku obrotowego	17 191,41	23 437,05
2.5. refundacji PUP części kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych za listopad – grudzień roku obrotowego	2 810,40	0,00
2.6. dofinansowania projektu „Sukces w zasięgu ręki”	4 982,00	4 982,00
2.7. dofinansowania projektu „Kreatywne przedszkole”	0,00	0,00
2.8. dostawa niefakturowana	0,00	13 405,27
2.9. nadpłata zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	0,00	1 012,76
2.10. nadpłata zobowiązania z tytułu składek ubezpieczenia grupowego	0,00	85,50
Należności ogółem brutto	63 255,50	117 845,02

Odpisy aktualizujące wartość należności – wg stanu na 31 grudnia 2022 nie występują.

Fundacja nie posiada należności, do których należało dokonać odpisów aktualizujących ich wartość.

III. Inwestycje krótkoterminowe

1. Środki pieniężne obejmują środki w walucie krajowej

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 360 709,74

z czego:

- > na rachunku bankowym 359 925,46
- > w kasie 784,28

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą niżej wymienionych tytułów:

Wyszczególnienie	w złotych			
	01.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2022
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa X00037539.UPR/CW/2019/02/00034	470,46	0,00	406,80	63,66
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 50010799957	0,00	2 064,00	258,00	1 806,00
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 920019759882	1 832,42	0,00	1 832,42	0,00
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa S1/BWW/2021/74769	500,00	0,00	31,26	468,74
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 2021 – 1002087983	605,38	0,00	605,38	0,00
składek ubezpieczenia OC I AC samochodu osobowego DKL WL22 – polisa KPA 735674	2 529,91	0,00	2 529,91	0,00
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 1074080955	0,00	1 525,75	530,15	995,60
składek ubezpieczenia OC I AC samochodu osobowego DKL WL22 – polisa KPB385028	0,00	3 135,00	939,50	2 195,50
RAZEM	5 938,17	6 724,75	7 133,42	5 529,50

3.2. PASYWA

A. Fundusze własne według stanu na 31 grudnia 2022 – po rozliczeniu o wynik finansowy roku sprawozdawczego – wynoszą 135 030,37

I. Fundusz statutowy wynosi – 112 794,55 zł.

II. Fundacja nie tworzy funduszu zapasowego, rezerwowego.

III. Wynik finansowy

Na wynik finansowy Fundacji składa się:

1. wynik na działalności statutowej pożytku publicznego jako różnica pomiędzy przychodami z nieodpłatnej i odpłatnej działalności statutowej a kosztami tej działalności

(dotacje, granty, wpłaty 1 % p.d.o.f., darowizny, inne przychody, inne przychody)

2. wynik na pozostałej działalności operacyjnej

Wynik finansowy netto za rok sprawozdawczy wynosi 202 856,10 zł.

Zgodnie z rekomendacją Zarządu Fundacji, zostanie przeznaczony w wysokości 22 293,82 zł na zwiększenie funduszu statutowego.

Pozostała kwota zysku netto, stosownie do Uchwały NR 3 Rady Fundacji „Równi, Choć Różni” z dnia 28 września 2022 w sprawie pokrycia ujemnego wyniku finansowego netto za 2021r, zostanie przeznaczona na pokrycie straty finansowej netto roku obrotowego 2021 w wysokości 180 562,28 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na dzień 31 grudnia 2022 nie wystąpiły.

II. Zobowiązania długoterminowe w latach 2021 – 2022

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2021	31.12.2022
I. kredyty i pożyczki	25 593,40	11 026,73
RAZEM	25 593,40	11 026,73

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

1. pożyczka z umowy Nr 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 na zakup i adaptację pojazdu w ramach projektu „Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporencyjowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej” realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2021	31.12.2022
a) od 1 roku do 3 lat	25 593,40	11 026,73
b) powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
c) powyżej 5 lat	0,00	0,00
RAZEM	25 593,40	11 026,73

III. Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2021	31.12.2022
a) kredyty i pożyczki	13 210,61	12 086,86
b) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	52 834,12	2 374,01
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	151 490,07	39 849,21
d) z tytułu przypisanej do zwrotu części dotacji podmiotowej na prowadzenie Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy	99 923,18	302 501,82
e) nadpłata należności z tytułu usług CIS w Łądku Zdroju	1 656,67	100,00
f) rozrachunki bieżące (pomoc społeczna, sumy do wyjaśnienia – 0,20 zł)	0,00	6 574,20
g) z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	58,51	0,00
RAZEM	319 173,16	363 486,10

IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (projektów) w następnych okresach sprawozdawczych:

w złotych				
Wyszczególnienie	01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2022
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 z dnia 28 grudnia 2016 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice ”	6 960,07	0,00	1 585,07	5 375,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 07.01.01-02-00104/16 z dnia 30.06.2017 „Równajmy szanse – dobudowa do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię komputerową i przyrodniczą ”	183 017,67	0,00	33 256,93	149 760,74
umowa o dofinansowanie projektu nr 57/KE/2021 z dn. 01.12.2021 „Sukces w zasięgu ręki”	49 820,00	0,00	49 820,00	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0021/21-00 z dnia 25.03.2022	0,00	444 323,75	443 354,01	969,74
umowa o realizację zadania publicznego nr WTikF.526.11.2022 z dnia 10.01.2022 “Akademia sportowca”	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00
umowa o realizację zadania publicznego nr 507/2022/Aktywni+ z dnia 12.10.2022	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00
rządowy program „Laboratoria przyszłości”	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
RAZEM	239 797,74	546 823,75	630 516,01	156 105,48

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności o przychodach wyodrębnionych przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze źródeł publicznych

		w złotych	
Lp	Rodzaj przychodów	2021	2022
PRZYCHODY OGÓLEM		6 593 805,12	7 833 128,01
A	Przychody z działalności statutowej, z tego:	5 662 572,94	6 450 739,01
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 419 781,18	6 143 980,21
1	Dotacje	5 102 144,25	5 476 679,18
1.1.	prowadzenie szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego	5 083 061,59	5 465 406,54
1.2.	wyposażenie szkół w podręczniki szkolne	19 082,66	11 272,64
2	Dofinansowanie na realizację projektów	263 407,43	595 674,01
2.1.	projekt „Łamacz umysłów” – III Powiatowy Konkurs Matematyczny	3 112,00	0,00
2.2.	projekt „Kreatywne przedszkole”	130 123,52	0,00
2.3.	projekt „Przedszkole naszą szansą”	90 171,91	0,00
2.4.	projekt „Sukces w zasięgu ręki”	0,00	49 820,00
2.5.	zadanie publiczne nr WtiKF.526.11.2022“Akademia sportowca”	0,00	6 500,00
2.6.	Projekt „Wciąż otwarci na integrację”	0,00	443 354,01
2.7.	zadanie publiczne “Aktywni+”	0,00	36 000,00
2.8.	Rządowy program „Laboratorium przyszłości”	0,00	60 000,00
2.9.	projekt 471-10-DL12-ODL-2021 „Tropiciele przyrody”	5 000,00	0,00
2.10.	projekt 58/AT/2021 „Aktywna tablica”	35 000,00	0,00
3.	Darowizny osób fizycznych	18 100,00	25 850,00
4.	Darowizny osób prawnych	0,00	2 500,00
5.	Darowizny rzeczowe	0,00	1 800,00
6.	Zbiórki publiczne	0,00	1 421,92
7.	1 % p.d.o.f. dla OPP	36 129,50	40 055,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	242 791,76	306 758,80
1	Przychody ze sprzedaży usług świadczonych przez uczestników CIS	242 791,76	306 758,80
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Pozostałe przychody operacyjne, z tego:	931 232,18	1 382 389,00
1.	Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	42 569,87	52 831,84
1.1.	przypis przychodów równolegle do poniesionych kosztów z tytułu amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	36 378,05	34 842,00
1.2.	refundacja części kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem skierowanych bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	5 620,80	11 241,60
1.4.	pozostałe przychody	571,02	6 748,24
2.	Pozostałe przychody działalności odpłatnej	888 662,31	1 329 557,16
2.1.	refundacja świadczeń integracyjnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne uczestników CIS	888 662,31	1 320 557,16
2.2.	pozostałe przychody (wsparcie Krajowego Funduszu Szkoleniowego)	0,00	9 000,00
C.	Przychody finansowe	0,00	0,00

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej dotyczą w przeważającej części działalności edukacyjnej podstawowej i przedszkolnej, prowadzonej w Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy.

Głównym źródłem finansowania zadań szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej są dotacje na każdego wychowanka szkoły, przyznane na zasadach określonych w uchwale Rady Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka.

Dotacje otrzymane z Gminy Bystrzyca Kłodzka na uczniów szkoły podstawowej, w tym uczniów niepełnosprawnych, uczniów wczesnego wspomaganie rozwoju oraz na zajęcia rewalidacyjno – wychowawcze wyniosły w roku sprawozdawczym – 4 664 540,09 zł, natomiast na uczniów oddziału przedszkolnego, w tym uczniów niepełnosprawnych – 800 866,45 zł.

Przychody z tytułu dofinansowania projektów zostały wykazane w wysokości odpowiadającej poniesionym w roku sprawozdawczym kosztom.

Darowizny zostały przekazane przez osoby fizyczne z przeznaczeniem na realizację celów statutowych Fundacji.

Dochody z tytułu 1 % podatku dla OPP przekazane za rok podatkowy 2022 wyniosły 40 055,10 zł, w tym ze wskazaniem celu szczegółowego:

- a) na rzecz osób niepełnosprawnych – 20 776,80 zł
- b) na Szkołę Podstawową w Pławnicy – 594,10 zł
- c) pomoc pogorzelncom – 6 731,70 zł
- d) upowszechnienie sportu i rekreacji wśród dzieci w Starej Łomnicy – 8 823,60 zł

Przychody z działalności statutowej odpłatnej, są związane z działalnością Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju.

Przychody w wysokości 306 758,80 zł zostały uzyskane z własnej działalności Centrum w zakresie sprzedaży usług świadczonych przez osoby bezpośrednio korzystające z działalności pożytku publicznego, tj. uczestników Centrum, poprzez zatrudnienie socjalne oraz działania z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej.

Pozostałe przychody są ściśle związane z działalnością statutową Fundacji.

Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej to przychody Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy z tytułu refundacji części kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych oraz dodatku węglowego w ramach rządowego wsparcia.

W zakresie odpłatnej działalności statutowej są to głównie przychody z tytułu refundacji świadczeń integracyjnych i składek na ubezpieczenia społeczne na zasadach określonych w ustawie o zatrudnieniu socjalnym uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju, a także wsparcia finansowego na kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

w złotych

Lp	Rodzaj kosztów	2021	2022
KOSZTY OGÓLEM		6 774 367,40	7 629 630,91
A	Koszty działalności statutowej, z tego:	6 764 737,99	7 619 003,86
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 606 489,82	6 000 784,96
1	Nauka, oświata i wychowanie, z tego:	5 579 830,29	5 964 260,91
1.1.	prowadzenie oddziału przedszkolnego	640 757,40	790 176,75
1.2.	prowadzenie szkoły podstawowej	4 601 783,15	4 524 565,14
1.3.	zakup podręczników szkolnych	19 082,66	11 537,90
1.5.	inne cele (stypendia dla uczniów)	5 823,99	4 850,00
1.6.	projekt RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice”	2 470,00	1 585,07
1.7.	projekt RPDS. 07.01.01-02-00104/16 „Równajmy szanse – dobudowa”	39 891,77	39 125,78
1.8.	projekt „Łamacz umysłów” – III Powiatowy Konkurs Matematyczny	3 112,00	0,00
1.9.	program 58/AT/2021 “Aktywna tablica”	41 513,89	
1.10.	projekt 471-10-DL12-ODL-2021 „Tropiciele przyrody”	5 100,00	
1.11.	projekt RPDS.10.01.01-02-0004/19-00 „Kreatywne przedszkole”	130 123,52	0,00
1.12.	projekt RPDS.10.01.01-02-0005/19-00 „Przedszkole naszą szansą”	90 171,91	0,00
1.13.	projekt „Sukces w zasięgu ręki”	0,00	53 066,26
1.14.	projekt „Wciąż otwarci na integrację”	0,00	443 354,01
1.15.	zadanie publiczne „Aktywni+”	0,00	36 000,00
1.16.	rządowy program „Laboratorium przyszłości”	0,00	60 000,00
2.	Kultura fizyczna i sport	10 234,20	7 250,00
2.1.	zadanie publiczne nr WTiKF.526.11.2022 „Akademia sportowca”	0,00	7 250,00
2.2.	upowszechnienie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci w Starej Łomnicy	10 234,20	0,00
3.	Pomoc społeczna	16 425,33	29 274,05
3.1.	pomoc osobom niepełnosprawnym (leczenie, rehabilitacja)	15 995,33	15 780,05
3.2.	pomoc ofiarom klęsk żywiołowych	430,00	13 494,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 158 248,17	1 618 218,90
1.	reintegracja zawodowa i społeczna uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju	1 158 248,17	1 618 218,90
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	
B	Koszty ogólnego zarządu	9 130,10	1 351,90
C	Pozostałe koszty operacyjne	3,28	9 005,15
D	Koszty finansowe	496,03	270,00
1.	odsetki od pożyczki z umowy NR 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 w ramach projektu „Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporenceniowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej”	423,63	273,06
2.	odsetki za nieterminową realizację płatności z tytułu usług	6,40	-3,06
3.	odsetki za nieterminową realizację płatności z tytułu składek ZUS	66,00	0,00

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem Fundacji oraz koszty projektowe.

Koszty działalności statutowej odpłatnej dotyczą realizacji zadań w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju.

Fundacja nie posiada biura, w którym prowadzi działalność, wobec czego koszty ogólnego zarządu stanowią nieznaczną część kosztów ogółem. Obejmują one w szczególności koszty usług telekomunikacyjnych, administrowania stroną internetową Fundacji, opłaty skarbowe oraz pozostałe o charakterze administracyjnym.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na początek roku obrotowego w kwocie 96 341,34 zł. pochodzi z tytułu:

- a) wpłaty wniesionej przez Fundatora – 1 000 zł
- b) zwiększenia o wynik finansowy lat ubiegłych – 95 341,34 zł

Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego – w roku sprawozdawczym – przedstawiają się jak poniżej:

1. stan na początek roku obrotowego	96 341,34
a) zwiększenia	16 453,21

b) zmniejszenia	0,00
-----------------	------

2. stan na koniec roku obrotowego	112 794,55
-----------------------------------	------------

Fundacja nie tworzy funduszu zapasowego, rezerwowego

7. Dane o działaniach organizacji sfinansowanych ze środków 1%

W roku sprawozdawczym Fundacja realizowała zadania finansowane ze środków 1 % p.d.o.f. w zakresie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- a) pomoc osobom niepełnosprawnym – 14 358,13 zł
- b) pomoc ofiarom klęsk żywiołowych – 13 494,00 zł
- c) pozostałe cele związane z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego – 932,90 zł

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1 - 7

8.1. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu kalkulacyjnego za okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 wykazuje wynik finansowy w kwocie brutto 203 497,10 zł

Przychody oraz koszty uzyskania przychodów wykazane w deklaracji CIT – 8 skorygowano o refundację części kosztów wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeń społecznych, odpisy amortyzacyjne, wydatki sfinansowane ze środków europejskich, środków dotacji otrzymanych z budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego.

8.2. Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe za rok 2022 w formie zgodnej z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie występuje.

8.3. Dane o kosztach w układzie rodzajowym w latach 2021 – 2022 przedstawia poniższe zestawienie:

		w złotych	
Lp	Rodzaj kosztów	2021	2022
KOSZTY OGÓLEM		6 773 868,09	7 620 355,76
1	Amortyzacja	64 607,30	56 818,12
2	Zużycie materiałów i energii	471 482,87	511 370,94
3	Usługi obce	1 232 826,59	1 110 237,32
4	Podatki i opłaty	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	4 156 995,63	4 912 341,89
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	795 179,26	966 997,12
7	Pozostałe koszty	52 776,44	62 590,37

8.4. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

I. Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy

1. z tytułu umów o pracę – 37 osób, z tego:

- 1.1. pracownicy pedagogiczni – 25 osób
- 1.2. pracownicy administracji i obsługi – 12 osób

2. z tytułu umów zlecenia – 19 osób, z tego:

- 2.1. pracownicy pedagogiczni – 16 osób
- 2.2. pracownicy administracji i obsługi – 3 osoby

Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty – 36,00

II. Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju

1. z tytułu umów o pracę – 5 osób, z tego:

- 1.1. pracownicy socjalni – 1 osoby
- 1.2. instruktor zawodu – 2 osoby
- 1.3. pracownicy administracji – 2 osoby

2. z tytułu umów zlecenia – 2 osoby, z tego:

- 2.1. zleceniobiorcy realizujący zajęcia doradztwa zawodowego - 1 osoba

Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty – 2,88

III. Fundacja „Równi, Choć Różni

1. z tytułu umów zlecenia – 29 osób, z tego:

- 1.1. zleceniobiorcy realizujący zajęcia w ramach projektów – 29 osób

8.5. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących Fundacja nie wypłaca osobom wchodzącym w skład organów zarządczych i nadzorujących wynagrodzenia za pełnioną funkcję.

8.6. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art.9 ust.1 pkt 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

1. liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie - 0

8.7. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku obrotowym znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie miały miejsca.

8.8. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nie ujęte w księgach rachunkowych
W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

8.9. Informacje o zdarzeniach związanych z epidemią COVID – 19 oraz trwającą wojną na Ukrainie w roku sprawozdawczym

Zdarzenia związane z pandemią koronawirusa oraz skutki rosyjskiej agresji na Ukrainę nie wywarło istotnego wpływu na bieżącą sytuację finansową i majątkową Fundacji, wobec czego przyjęcie zasady kontynuacji jest słuszne i nie istnieją istotne niepewności w tym zakresie.

Dotacje podmiotowe na prowadzenie Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy wpływały terminowo i w wysokości odpowiadającej liczbie uczniów objętych kształceniem.

Zadania publiczne realizowane ze środków budżetu krajowego oraz projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego były realizowane zgodnie z zawartymi umowami.

Przychody z własnej działalności Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju kształtowały się na poziomie wynikającym z umów, zawartych z firmami produkcyjnymi i usługowymi, gdzie uczestnicy CIS byli skierowani w celu realizacji indywidualnego programu zatrudnienia socjalnego i działań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej.

Refundacja świadczeń integracyjnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne uczestników Centrum przebiegała zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o zatrudnieniu socjalnym.

Negatywne konsekwencje wywołane pandemią oraz trwającą wojną na Ukrainie, skutkujące przyspieszoną inflacją miały przełożenie w niżej wymienionych obszarach działalności statutowej organizacji:

- a) wzrost kosztów działalności spowodowany galopującym wzrostem cen towarów i usług, niezbędnych do prowadzenia statutowej działalności organizacji
- b) utrzymujące się pogorszenie płynności finansowej Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju, spowodowane opóźnieniami w otrzymywaniu zapłaty za usługi świadczone przez uczestników Centrum na rzecz kontrahentów, również działających w otoczeniu zmieniającej się sytuacji rynkowej w kraju
- c) dodatkowe koszty działalności operacyjnej związane z przestrzeganiem ogólnie obowiązujących zasad reżimu sanitarnego (zakup środków ochrony osobistej, szkolenia pracowników)

8.10. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym

W stosunku do roku ubiegłego nie wystąpiły znaczące zmiany zasad rachunkowości ani metod wyceny, które wywierałyby wpływ na sposób sporządzania sprawozdania finansowego czy na ocenę sytuacji majątkowej Fundacji, w tym jej wyników.

Sporządziła: Mikunda Marianna

Międzygórze, 2023-03-15

KSIEGOWA
Mikunda Marianna

Prezes Zarządu – Błachowicz Paweł

PREZES ZARZĄDU
Paweł Błachowicz

Zastępca Prezesa Zarządu – Błachowicz Teresa

WICEPREZES ZARZĄDU
TERESA BŁACHOWICZ
Teresa Błachowicz

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

rodzaj zobowiązania	przedmiot zabezpieczenia	data powstania zobowiązania	wysokość udzielonego zabezpieczenia	wysokość zobowiązania wg stanu na 31.12.2022
weksel własny in blanco (1 szt.)	zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie projektu „Równajmy szanse - budowa do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię przyrodniczą i komputerową” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 nr umowy RPDS. 07.01.01-02-00104/16 z dnia 30.06.2017 wraz z aneksem nr RPDS. 07.01.01-02-00104/16-01 z dnia 11.12.2017	12.07.2017	430 800,40	430 800,40
weksel własny in blanco (1 szt.)	pożyczka z umowy NR 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 przyznana przez Fundusz Regionu Wałbrzyskiego w ramach projektu "Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporencyjowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej" na zakup i adaptację pojazdu (samochód osobowy OPEL Vivaro Kombi Edition 9-osobowy DKL WL22	01.09.2017	114 000,00	114 000,00
weksel własny in blanco (1 szt.)	zabezpieczenie wiarytelności Województwa Dolnośląskiego z umowy nr RPDS.10.01.04-02-0004/19-00 z dnia 30.09.2019 (projekt "Nasze przedszkole oknem na świat")	30.09.2019	396 598,75	396 598,75
weksel własny in blanco (1 szt.)	zabezpieczenie wiarytelności Województwa Dolnośląskiego z umowy nr RPDS.10.01.01-02-0004/19-00 z dnia 05.08.2020 (projekt "Kreatywne przedszkole - twórczy maluch")	05.08.2020	294 651,87	294 651,87
weksel własny in blanco (1 szt.)	zabezpieczenie wiarytelności Województwa Dolnośląskiego z umowy nr RPDS.10.01.01-02-0005/19-00 z dnia 05.08.2020 (projekt "Przedszkole naszą szansą - nowe możliwości w edukacji przedszkolnej")	05.08.2020	362 114,50	362 114,50
razem			1 598 165,52	1 598 165,52

Sporządziła: Marianna Mikunda
Międzygórze K4, 2023-03-15

KSIĘGOWA
Marta Mikunda

PREZES ZARZĄDU
Pauzeł Blachowicz

WICEMIEJER ZARZĄDU
BLACHOWICZ
Tomasz Blachowicz

ROZLICZENIE AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp	Nazwa grupy składników	WARTOŚĆ WG KSIĄG								UMORZENIE/AMORTYZACJA WG KSIĄG				WARTOŚĆ NETTO	
		stan na początek roku	przychody budowa	przychody inne	rozchody sprzedaz likwidacja	rozchody nieodpłatne przekazanie	stan na koniec roku	stan na początek roku	amortyzacja środków trwałych	zmniejszenia z tytułu likwidacji sprzedaży	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na koniec roku	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
A. AKTYWA TRWAŁE															
I. Wartości niematerialne i prawne															
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	inne wartości niematerialne i prawne zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe															
1.	Środki trwałe	625 362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	625 362,40	386 979,86	56 818,12	0,00	443 797,98	238 382,54	181 564,42		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	383 825,03	0,00	0,00	0,00	0,00	383 825,03	163 878,11	38 382,50	0,00	202 260,61	219 946,92	181 564,42		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	28 323,76	0,00	0,00	0,00	0,00	28 323,76	25 933,21	2 390,55	0,00	28 323,76	2 390,55	0,00		
d)	środki transportu	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	89 250,00	15 750,00	0,00	105 000,00	15 750,00	0,00		
e)	inne środki trwałe	108 213,61	0,00	0,00	0,00	0,00	108 213,61	107 918,54	295,07	0,00	108 213,61	295,07	0,00		
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Należności długoterminowe															
1.	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe															
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c)	udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

deklaracja CIT-8 za 2022

Lp	Wyszczególnienie pozycji	kwota w złotych
	Wynik finansowy brutto	203 497,10
I.	Przychody ogółem, z tego:	7 833 128,01
1.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej, z tego:	6 143 980,21
1.1	dotacja na prowadzenie szkoły i oddziału przedszkolnego - Gmina Bystrzyca Kłodzka (konto 720-01-01)	5 465 406,54
1.2	środki pochodzące z wpłat 1 % pdof dla OPP (konto 720-03)	40 055,10
1.2.1.	cel szczegółowy (konto 720-03-01)	36 926,20
1.2.2.	pozostałe cele statutowe (konto 720-03-02)	3 128,90
1.3	darowizny (konto 720-02)	30 150,00
1.3.1.	darowizny o oznaczonej celowości – osoby fizyczne (konto 720-02-01-01; w tym: działalność odpłatna - 0,00 zł)	300,00
1.3.2.	darowizny o nieoznaczonej celowości – osoby fizyczne (konto 720-02-02-01; w tym: działalność odpłatna - 1 250,00 zł)	25 550,00
1.3.3.	darowizny o nieznaczanej celowości – osoby prawne (konto 720-02-02, w tym działalność odpłatna)	2 500,00
1.3.4.	darowizny rzeczowe – osoby fizyczne (konto 720-02-03-01, w tym działalność odpłatna)	1 800,00
1.4	zbiórki publiczne (konto 720-04)	1 421,92
1.5	dotacja celowa na zakup podręczników szkolnych (konto 720-01-02-10)	11 272,64
1.6	projekt "Sukces w zasięgu ręki" (konto 720-01-02-50)	49 820,00
1.7	zadanie publiczne "Akademia sportowca" (konto 720-01-02-51)	6 500,00
1.8	projekt "Wciąż otwarci na integrację" (konto 720-01-02-52)	443 354,01
1.9	zadanie publiczne "Aktywni+" (konto 720-01-02-53)	36 000,00
1.10	rządowy program "Laboratorium przyszłości" (konto 720-01-02-54)	60 000,00
2.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej, z tego:	306 758,80
2.1.	sprzedaż usług wykonywanych przez uczestników Centrum (konto 710-08)	306 758,80
3.	Pozostałe przychody operacyjne	1 382 389,00
3.1.	refundacja świadczeń integracyjnych (konto 760-01); w tym: działalność odpłatna - 1 320 557,16 zł	1 320 557,16
3.2.	refundacja wynagrodzeń PUP - prace interwencyjne (konto 760-03); w tym: działalność nieodpłatna - 11 240,60 zł	11 241,60
3.3.	pozostałe przychody operacyjne (konto 760-05; 760-04)	15 748,24
3.4.	pozostałe przychody (konto 760-10 - amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji: projekt "Równajmy szanse" - 33 256,93 zł; projekt "Radosne dzieci" - 1 585,07 zł)	34 842,00
4.	Przychody finansowe (konto 750-01)	0,00
II.	Przychody i zyski księgowe nie zaliczone do przychodów podatkowych, z tego:	108 099,05
1.	projekt "Radosne dzieci - szczęśliwi rodzice" (konto 760-10)	1 585,07
2.	projekt "Równajmy szanse"-dobudowa sal lekcyjnych do budynku szkoły (konto 760-10)	33 256,93
3.	projekt "Sukces w zasięgu ręki" (WB 89/31 z dn. 13.12.2021 - 44 838,00 zł; WB 10/31 z dn. 27.01.2023 - 4 982 zł)	49 820,00
4.	refundacja świadczeń integracyjnych PUP za XII 2022; działalność odpłatna (WB 14/60 z dn. 24.01.2023)	23 437,05
III	Przychody podatkowe nie zaliczone do przychodów księgowych	20 971,55
1.	projekt "Wciąż otwarci na integrację" (WB 1/89 z dn. 12.04.2022; WB 71/89 z dn. 05.12.2022))	969,74
2.	refundacja świadczeń integracyjnych PUP za XII 2021; działalność odpłatna (WB 17/60 z dn. 28.01.2022)	17 191,41
3.	refundacja wynagrodzeń PUP za XI 2021 - prace interwencyjne; działalność nieodpłatna (WB 10/09 z dn.31.01.2022)	1 405,20
4.	refundacja wynagrodzeń PUP za XII 2021 - prace interwencyjne; działalność nieodpłatna (WB 10/09 z dn.31.01.2022)	1 405,20
IV	Przychód podatkowy	7 746 000,51
V	Koszty ogółem, z tego:	7 629 630,91
1.	koszty realizacji zadań statutowych – działalność nieodpłatna, z tego:	6 000 784,96
1.1.	prowadzenie oddziału przedszkolnego (konto 520-03-01; konto 520-03-06; konto 520-03-08)	790 176,75
1.2.	prowadzenie szkoły podstawowej (konto 520-03-02; konto 520-03-03; konto 520-03-04; konto 520-03-05; konto 520-03-07)	4 524 715,14
1.3.	zakup podręczników szkolnych z dotacji celowej (konto 520-03-10)	11 537,90
1.4.	stypendia dla uczniów (konto 520-03-02-409-08-01)	4 700,00
1.5.	projekt "Radosne dzieci - szczęśliwi rodzice" (konto 520-03-26)	1 585,07
1.6.	projekt "Równajmy szanse"- dobudowa sal lekcyjnych do budynku szkoły (konto 520-03-27)	39 125,78
1.7.	projekt "Sukces w zasięgu ręki" (konto 520-03-50)	53 066,26
1.8.	zadanie publiczne "Akademia sportowca" (konto 520-03-51)	7 250,00
1.9.	projekt "Wciąż otwarci na integrację" (konto 520-03-52)	443 354,01
1.10.	zadanie publiczne "Aktywni+" (konto 520-03-53)	36 000,00
1.11.	rządowy program "Laboratorium przyszłości" (konto 520-03-54)	60 000,00
1.12.	pomoc ofiarom klęsk żywiołowych (konto 520-02)	13 494,00
1.13.	działania na rzecz osób niepełnosprawnych (konto 520-04)	15 780,05
1.14.	upowszechnianie sportu i rekreacji wśród dzieci w Starej Łomnicy (konto 520-05)	0,00
2	koszty realizacji zadań statutowych – działalność odpłatna, z tego:	1 618 218,90
2.1.	prowadzenie Centrum Integracji Społecznej w Łądku Z. (konto 510)	1 618 218,90
3	koszty administracyjne (konto 550)	1 351,90
4	pozostałe koszty operacyjne (konto 761)	9 005,15
5	koszty finansowe (konto 751)	270,00
VI	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 993 303,63
1.	Art.16 ust.1 pkt 58, z tego:	5 961 380,54
1.1.	wydatki sfinansowane z dotacji na prowadzenie szkoły i przedszkola (konto 520-03-01;520-03-02;520-03-03;520-03-04;520-03-05;520-03-06;520-03-07;520-03-08)	5 319 591,89

1.2.	wydatki sfinansowane ze środków dotacji celowej na zakup podręczników szkolnych (konto 520-03-10-01)	11 272,64
1.3.	projekt "Radosne dzieci - szczęśliwi rodzice"- amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków dotacji (konto 400-01-01)	1 585,07
1.4.	projekt "Równajmy szanse"-dobudowa sal lekcyjnych do budynku szkoły - amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji (konto 400-01-01)	33 256,93
1.5.	projekt "Sukces w zasięgu ręki" (konto 520-03-50-???-??-01)	49 820,00
1.6.	zadanie publiczne "Akademia sportowca" (konto 520-03-51-???-??-01)	6 500,00
1.7.	projekt "Wciąż otwarci na integrację" (konto 520-03-52-???-??-01)	443 354,01
1.8.	zadanie publiczne "Aktywni+" (konto 520-03-53-???-??-01)	36 000,00
1.9.	rządowy program "Laboratorium przyszłości" (konto 520-03-54-???-??-01)	60 000,00
2.	Art.16 ust.1 pkt 21 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z tego:	0,00
2.1.		
3.	Art.16 ust.1 pkt 48 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z tego:	21 976,12
3.1.	odpisy amortyzacyjne od pozostałych środków trwałych (konto 400-01-02 - 357,27 zł; konto 400-01-06 - 749,97 zł; 400-01-09 - 20 868,88 zł)	21 976,12
4.	Art.16 ust.1 pkt 51 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z tego:	9 946,97
4.1.	25% poniesionych wydatków z tytułu używania samochodu osobowego na potrzeby statutowej działalności odpłatnej (k.401-99; 402-99)	3 370,97
4.2.	działania na rzecz osób niepełnosprawnych (konto 520-04)	6 574,00
4.3.	pozostałe koszty operacyjne (konto 761-99)	2,00
VII	Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów księgowych	0,00
VIII	Koszty uzyskania przychodów	1 636 327,28
IX	DOCHÓD (IV-VIII)	6 109 673,23
X	Dochody wolne i odliczenia od dochodu, z tego:	6 106 300,26
1.	art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o PDOP	5 579 179,18
1.1.	dotacja na prowadzenie szkoły i oddziału przedszkolnego - Gmina Bystrzyca Kłodzka (konto 720-01-01)	5 465 406,54
1.2.	dotacja celowa na zakup podręczników szkolnych (konto 720-01-02)	11 272,64
1.3.	zadanie publiczne "Akademia sportowca" (konto 720-01-02-51-01)	6 500,00
1.4.	zadanie publiczne "Aktywni+" (konto 720-01-02-53-02)	36 000,00
1.5.	rządowy program "Laboratorium przyszłości" (konto 720-01-02-54-02)	60 000,00
2.	art. 17 ust. 1 pkt. 52 ustawy o PDOP	443 354,01
2.1.	projekt "Wciąż otwarci na integrację" (konto 720-01-02-52-03)	443 354,01
3.	art. 17 ust. 1 pkt. 23 ustawy o PDOP	0,00
4.	art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy o PDOP	83 767,07
V	Podstawa opodatkowania (IX-X)	3 372,97
VI	Podatek do zapłaty (V*0,19)	641,00
Dochody uzyskane w latach poprzednich, zwolnione od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy o PDOP niewydatkowane do końca roku podatkowego		0,00

KSIĘGOWA

Maria Mikulicz

PREZES ZARZĄDU

Paweł Blachowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

Blachowicz
Teresa Blachowicz