

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	30 274 855,55	32 622 747,85
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	22 422 078,89	24 340 515,41
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 852 776,66	8 282 232,44
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	24 936 469,53	26 204 941,72
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 351 755,61	19 215 088,24
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 584 713,92	6 989 853,48
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	5 338 386,02	6 417 806,13
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	5 309 119,96	5 875 130,01
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	29 266,06	542 676,12
I.	Pozostałe przychody operacyjne	465 392,82	715 145,08
J.	Pozostałe koszty operacyjne	48 248,99	17 734,94
K.	Przychody finansowe	3 302,78	2 891,58
L.	Koszty finansowe	43,23	70,52
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	449 669,44	1 242 907,32
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	449 669,44	1 242 907,32

Data sporządzenia: 2022-09-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Fundacja im. Brata Alberta

Tadeusz Zaleski, Małgorzata Urbanik, Sylwia Urbańczyk,
Grzegorz Popadiak, Beata Ciura, Arkadiusz Tomasiak

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Lp.	Jednostka na rzecz której ustanowiono hipotekę, zobowiązanie	Data	Kwota zabezpieczenia	Nazwa projektu	Data wygaśnięcia
1	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2012	993 059,20	Do życia przez życie	25.06.2022
2	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2012	1 140 833,84	Normalne życie zamiast specjalnej troski	12.04.2022
3	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2013	756 842,52	Do życia przez życie	24.06.2023
4	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2013	876 024,10	Normalne życie zamiast specjalnej troski	24.06.2023
5	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2014	808 712,00	Do życia przez życie	16.05.2024
6	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2014	908 426,30	Normalne życie zamiast specjalnej troski	16.05.2024
7	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2015	714 440,77	Do życia przez życie	23.12.2024
8	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2015	1 290 936,26	Akademia samodzielności	23.12.2024
9	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2016	775 243,00	Droga do samodzielności	23.12.2024
10	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2016	1 259 090,00	Akademia samodzielności	23.12.2024
			9 523 607,99		

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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 zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniając dane o aktywach i pasywach

Gr	BO	AKTUAL	PRZYCH.	PRZEM.	ROZCH.	BZ
1	1020637,53	0	300000,00	0	6800,00	1313837,53
2	11562840,70	0	1251805,72	0	105 256,06	12709390,36
3	31450,01	0	116759,69	0	0,00	148209,70
4	169621,11	0	48339,00	10 000,01	24169,50	203790,62
5	473295,73	0	8204,10	-10000,01	15468,95	456030,87
6	18735,00	0	0,00	0	0	18735,00
7	285487,90	0	31153,76	0	4256,12	312385,54
8	3264205,65	0	303400,00	0	467057,00	3100548,65
9	1233182,34	0	90747,75	0	85138,89	1238791,20
10	0,00	0	0,00	0	0	0
11	2679700,35	0	545243,67	0	54615,24	3170328,78
Razem	20739156,32	0	2695653,69	0	762761,76	22672048,25

b. Umorz

Gr	BO	Aktual	Amo	Inne zwiększ	Zmniejsz	BZ	BO netto	BZ netto
1	3006,89	0	946,69	0	0	3953,58	1017630,64	1309883,95
2	2509596,26	0	276485,33	0	0	2786081,59	9053244,44	9923308,77
3	2845,05	0	2191,41	0	0	5036,46	28604,96	143173,24
4	164209,11	0	2970,90	3500,00	0	170680,01	5412,00	33110,61
5	417183,50	0	11317,80	-3500,00	13148,95	411852,35	56112,23	44178,52
6	18735,00	0	0	0	0	18735,00	0	0
7	206973,04	0	26029,58	0	3293,46	229709,16	78514,86	82676,38
8	2153997,04	0	385062,93	0	467057,00	2072002,97	1110208,61	1028545,68
9	1197308,94	0	31557,52	0	41455,66	1187410,80	35873,40	51380,40
10	0	0	0	0	0	0	0	0
11	2679700,35	0	536034,67	0	54615,24	3170328,78	0	0
Razem	9353555,18	0	1272596,83	0	579570,31	10055790,70	11385601,14	12616257,55

Kwota 1017630,64 zł (BO netto grunty) oraz 1309883,95 (BZ netto grunty) zawiera wartość gruntów w użyciu wiecz w kwocie 74345,93. Wartość gruntów w użyciu wiecz jest ujęta w księgi

Gr	BO	Przych.	Rozch.	BZ
1	215742,56	2640,72	3450,15	214933,13

Umorz WNIP

Gr	BO	Amor	Inne zwiększ	Zmnie.	BZ	BO netto	BZ netto
1	215742,56	2640,72	0	3450,15	214933,13	0	0

Inv. dl BO 26000,00; BZ 26000,00

Nakz

DiU BO 16585,63, BZ 13651,39 wyłąc od jed. pow. 1241,33 po wył 12410,06

PIT BO 246,00 BZ 0,00

ZUS BO 512,43, BZ 4,61

INNE BO 222167,47 BZ 266423,82 wył. od jedn pow 170110,25 po wył 96313,57

Zob

DiU BO 77901,84 BZ 216362,02 wył od jed pow 1241,33 po wył 215120,69

PIT BO 6136 BZ 5403

ZUS 36163,13 BZ 31638,59

WYN BO 0 BZ 302,00

INNE BO 2059115,86 BZ 2448042,13 wyl od jed pow 170110,25 po wyl 2277931,88

4. 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

Informacja o strukturze przychodów - źródła finansowania	2021	2020
1. Przychody z działalności statutowej	32622747,85	30274855,55
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	24340515,41	22422078,89
Dotacja podstawowa	20145582,87	18902454,82
Dotacje dodatkowe	732501,18	1329904,73
Darowizny pieniężne	1650905,46	1182971,62
w tym od osób fizycznych	1408194,98	925650,73
w tym od osób prawnych	242710,48	257320,89
Darowizny rzeczowe	1363420,13	630495,88
w tym od osób fizycznych	555125,47	157281,32
w tym od osób prawnych	808294,66	473214,56
Wolontariat	0,00	0,00
Zbiórki publiczne	0,00	5418,40
Wpłaty z 1%	448105,77	370833,44
Pozostatek	0,00	0,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	8282232,44	7852776,66
Odpłatność podopiecznych	8214331,34	7781653,09
sprzedaż prac wytworzonych przez podopiecznych	67901,10	71123,57
Pozostatek	0	0
	2021	2020
2. Pozostatek przychowy	715145,08	465392,82
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	121100,00	73800,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	11200,00	300,00
Inne (RMP dotacja środki trwałe)	316306,66	261273,30
Inne (m.in. kupony prezentowe, relikwiry, odszkodowanie Hestia, umorzenie zobowiązań, rozliczenie różnic na saldach, różnica magazynowe)	23732,67	31639,24
Inne (umorzenie składek ZUS-WTZ Lubin)	57700,75	26524,53
Inne (m.in. - dotacja na KFS-WTZ Lubin, PFRON dot. obszar F, Rozliczenie dofinans. Do studiów, rozliczenie polisy PZU-WTZ Karczenka) w roku 2021 odszkodowanie dla WTZ Chełmek za uszkodzenie budyn w efekcie oddziaływania kopalni Janina	185105,00	71855,75
	2021	2020
1. Przychody finansowe	2891,58	3302,78
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	2501,58	3299,38
Odsetki od pożyczek	0	0
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0	0
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0	0
Inne przychody finansowe	390,00	3,40

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Informacje o strukturze kosztów	2021	2020
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego pokryte:	19215088,24	18351755,61
z dotacji podstawowej	16717681,02	15704689,81
z dotacji dodatkowych	872725,00	1485949,65
z darowizn pieniężnych	261359,95	201142,46
z darowizn rzeczowych	982446,89	649308,90
z 1% podatki dochodowego od osób fizycznych (*)	214780,42	121010,04
ze zbiorów publicznych	23010,11	20670,33
ze sprzedaży prac wytworzonych przez podopiecznych (rozliczenie kosztów pośrednich)	58048,01	47283,79
z odpłatności podopiecznych (rozliczenie kosztów pośrednich)	66739,21	76692,59
ze sprzedaży darowizn	0,00	0,00
Wolontariat	0,00	0,00
Pozostałe	18297,63	44828,04
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego pokryte:	6989853,48	6584713,92
z dotacji podstawowej (rozliczenie kosztów pośrednich)	4559,10	3943,23
z dotacji dodatkowych (rozliczenie kosztów pośrednich)	1275,36	3030,28
z darowizn pieniężnych (rozliczenie kosztów pośrednich)	791,07	119,56
z darowizn rzeczowych	7489,16	7089,51
z 1% podatki dochodowego od osób fizycznych (rozliczenie kosztów pośrednich)	0,00	0,00
ze zbiorów publiczne (rozliczenie kosztów pośrednich)	15,18	3,79
ze sprzedaży prac wytworzonych przez podopiecznych	463,89	474,80
z odpłatności podopiecznych	6975259,72	6570052,75
ze sprzedaży darowizn	0,00	0,00
wolontariat	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
2. Koszty administracyjne pokryte:	5875130,01	5309119,96
z dotacji podstawowej	3496116,51	3231827,04
z dotacji dodatkowych	166337,36	125576,74
z darowizn pieniężnych	910965,49	750611,44
z darowizn rzeczowych	13787,03	17495,22
z 1% podatki dochodowego od osób fizycznych (*)	93895,78	45825,21
ze zbiorów publicznych	2206,82	11,19
ze sprzedaży prac wytworzonych przez podopiecznych	2,9	3,77
z odpłatności podopiecznych	1191818,12	1137769,35
ze sprzedaży darowizn	0,00	0,00
Wolontariat	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
W tym podział kosztów administracyjnych w układzie rodzajowym	5875130,01	5309119,96
- amortyzacja	201975,91	195508,28
- zużycie materiałów i energii	239795,47	187532,32
- usługi obce	609775,89	520123,02
- podatki i opłaty	13033,22	9386,98
- wynagrodzenia	3926845,72	3600180,53
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	855690,63	776489,08
- pozostałe koszty	28013,17	19899,75
Wartość kosztów pokrytych z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 308676 zł zawiera koszty amortyzacji w kwocie 26292,75 (dotyczy ŚDS Radwanowice, ŚDS Toruń, WTZ Sosnowiec, Zarząd Krajowy)		

	2021	2020
3. Pozostałe koszty	17 734,94	48 248,99
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00	10 435,01
Inne	17 734,94	37 813,98
Inne	0,00	0,00

	2021 r.	2020 r.
4. Koszty finansowe	70,52	43,23
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	70,52	43,23
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00	0,00
Inne koszty finansowe	0,00	0,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		1. Stan na początek roku obrotowego	9 211 013,28
Wyszczególnienie	Fundusz statutowy		
a. zwiększenia	0,00		
- z zysku	0,00		
- inne	0,00		
b. zmniejszenia	87 415,17		

- pokrycie straty	0,00
- inne *	87 415,17
2. Stan na koniec okresu obrotowego	9 123 598,11
* zmniejszenie funduszy statutowego o kwotę 87.415,16 zł dotyczy amortyzacji środków trwałych, których zakup w latach ubiegłych zwiększał fundusz statutowy	

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

b. Sposób wydatkowania środków z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r.	kwota
Zakup samochodu - WIZ Sosnowiec	7000,00
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi- WIZ Chełmek	8 482,55
Dofinansowanie do wynagrodzeń dla pracowników merytorycznych zgodnie z projektem miastem samodzielnymi: - ŚT Radwanowice	12 000,00
- zakup pomocy dydaktycznych dla beneficjentów	2 484,21
Usł. Remontowo naprawcze pom. Fundacji	21 502,60
Remont budynku WIZ Chełmek	79 950,00
Naprawa dachu Radwanowice	2 230,00
Rozb. serwer.	8 204,10
Wyk. Bramy przes. + przeróbki kostki brukowej + zabudowa automatyki	20 928,95
Wynagr. wraz z pochodnymi dla koord. jednostek/światlic	30 809,50
Suma	193 591,91

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Negatywny wpływ pandemii koronawirusa SARS-Cov-2 odczuwalny jest w wielu sektorach gospodarki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie mające wpływu na finansowanie działalności jednostek Fundacji w 2021 r. Należy nadmienić, że sytuacja zagrożenia epidemią SARS-COV-2 przyczyniła się do uzyskania przez jednostki Fundacji dodatkowych dofinansowań na zabezpieczenie ochrony zdrowia i życia podopiecznych oraz pracowników placówek poprzez możliwość zakupu środków ochrony osobistej. Ponadto w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na funkcjonowanie jednostki, ze względu na zawarte już umowy na dofinansowanie działalności na 2022 rok. Należy mieć na uwadze bieżący monitoring oraz identyfikowanie potencjalnych problemów. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ pandemii na działania jednostki i - w razie konieczności - podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

Zarząd Krajowy ocenia, iż wybuch wojny na Ukrainie nie ma negatywnego wpływu na działalność Fundacji. W roku 2022 władze Fundacji poszerzyły cele statutowe o pomoc Ukrainie oraz przebywającym na terenie Polski uchodźcom. Należy mieć na uwadze bieżący monitoring oraz identyfikowanie potencjalnych problemów. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ sytuacji geopolitycznej na działania jednostki i - w razie konieczności - podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

Data sporządzenia: 2022-09-24

Data zatwierdzenia: 2022-09-26

Fundacja im. Brata Alberta

Tadeusz Zaleski, Małgorzata Urbanik, Sylwia Urbańczyk, Grzegorz Popadiak, Beata Ciara, Arkadiusz Tomasiak

Inię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Inię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości