

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 5 4 2 6 4 6 7 4 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 1 1 0 1 9
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA ROZWOJU EKONOMII SPOŁECZNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	KATOWICE
Gmina	KATOWICE	Miejscowość	KATOWICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	KATOWICE	Gmina	KATOWICE
Ulica	BRYNOWSKA	Nr domu	16
Miejscowość	KATOWICE	Kod pocztowy	40-585
		Poczta	KATOWICE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

"Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1500,00 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów."

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalony wg wzoru rachunku zysków i strat określonego w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Nie dotyczy.

FUNDACJA ROZWOJU
EKONOMII SPOŁECZNEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	2 521,49	4 740,27
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 521,49	4 412,62
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	327,65
B.	Aktywa obrotowe	1 864 261,72	1 793 305,77
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	36 440,16	13 847,28
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 827 493,91	1 778 422,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	327,65	1 035,84
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 866 783,21	1 798 046,04
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	14 451,00	34 856,03
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	33 856,03	37 442,83
IV.	Zysk (strata) netto	-20 405,03	-3 586,80
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 852 332,21	1 763 190,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	229 280,07	186 824,86
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 623 052,14	1 576 365,15
	Pasywa razem	1 866 783,21	1 798 046,04

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	2 812 284,64	3 021 838,54
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 811 064,64	3 013 018,54
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 220,00	8 820,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 682 486,69	2 940 322,63
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 681 986,69	2 931 502,63
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	500,00	8 820,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	129 797,95	81 515,91
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	148 853,24	85 097,98
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-19 055,29	-3 582,07
I.	Pozostałe przychody operacyjne	9 196,89	149,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	10 480,88	148,92
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	65,75	5,08
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-20 405,03	-3 586,80
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-20 405,03	-3 586,80

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-20 405,03			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-2 840 555,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-1 593 560,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 827 625,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 623 052,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa

FRES- info.dod.

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społeczne
 ul. Brynowska 16
 40-585 Katowice
 (nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021

- W Fundacji nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
1. Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
 2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty	0,00			0,00
2. budynki i budowle	0,00			0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	44 099,67	6 099,00		50 198,67
4. środki transportu	0,00			0,00
5. inne środki trwałe	5 237,48			5 237,48
6. środki trwałe w budowie				0,00
Razem:	49 337,15	6 099,00	0,00	55 436,15

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	0,00			0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny	39 687,05	7 990,13		47 677,18
3. środki transportu	0,00			0,00
4. inne środki trwałe	5 237,48			5 237,48
Razem:	44 924,53	7 990,13	0,00	52 914,66

c) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne				0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

e) Aktywa finansowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje				
2. Papiery wartościowe				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)	 			
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	229 280,07	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	1 129,57			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	2 682,82			
3. z tytułu wynagrodzeń	6 000,00			
4. inne	219 467,68			
Razem zobowiązania	229 280,07	0,00	0,00	0,00

5. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	 			
Należności krótkoterminowe, w tym:	36 440,16	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług				
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	3 298,59			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne	33 141,57			
Razem należności	36 440,16	0,00	0,00	0,00

6. Informacja o strukturze zapasów

	Materiały	Produkty i produkcja w toku	Towary	Zaliczki na dostawy i usługi
Stan na koniec roku:				

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
1. Stan na początku roku	1 000,00	-
2. Zwiększenia	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
2. Zmniejszenia	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	1 000,00	-

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:	
	krótkoterminowe	długoterminowe
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	327,65	-
z tego z tytułu:		
1) Business Cloud Server	263,22	-
2) domena	64,43	-
3)	-	-
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	1 623 052,14	-
z tego z tytułu:		
1) dotacja rozliczana w czasie	1 623 052,14	-

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	2 811 064,64
a) dotacje, w tym:	2 811 064,64
- dotacje z budżetu państwa	10 000,00
- dotacje z budżetu gminy	593 511,44
- inne dotacje krajowe	138 281,91
- dotacje zagraniczne	2 069 271,29
b) darowizny od osób fizycznych	0,00
c) darowizny od osób prawnych	0,00
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	0,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 220,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
4. Pozostałe przychody	9 196,89
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	2 821 481,53

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	2 681 986,69
a) Zużycie materiałów i energii	148 506,51
b) Usługi obce	336 371,03
c) Podatki i opłaty	264,60
d) Wynagrodzenia	799 051,83
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127 211,54
f) Amortyzacja	6 099,00
g) Pozostałe	1 264 482,18
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	500,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	418,83
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81,17
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	148 853,24
a) Zużycie materiałów i energii	6 113,67
b) Usługi obce	140 848,44
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	1 891,13
g) Pozostałe	0,00
6. Pozostałe koszty	10 480,88
7. Koszty finansowe	65,75
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	2 841 886,56

11. Informacja o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe, w tym:	-	-	-	-
-				
Długoterminowe, w tym:	-	-	-	-
-				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie wystąpiły

15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Środki pieniężne w kasie	2 039,49
Środki pieniężne w Banku Credit Agricole Bank Polska S.A.	1 825 454,42
Środki pieniężne w Banku	0,00
Razem:	1 827 493,91

16. Informacja o posiadanych obligacjach - nie występują

17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie występują

18. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
-laptop	3 600,00	działalność statutowa
-klimatyzator	2 499,00	działalność statutowa
-		
-		
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	2 821 481,53 zł
- wartość dotacji rozliczanej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich lub następnych	1 593 560,85 zł
- wartość przychodu z tytułu umorzenia subwencji finansowej lub finansowania preferencyjnego udzielonych przez Polski Fundusz Rozwoju	- zł
+ wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów)	1 623 052,14 zł
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	- zł
Przychody podatkowe:	2 850 972,82 zł
Koszty bilansowe:	2 841 886,56 zł
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	2 681 986,69 zł
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	- zł
- koszty administracyjne sfinansowane dotacjami	145 599,06 zł
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	- zł
- koszty lat ubiegłych	- zł
- wpłaty PFRON	- zł
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	- zł
- niezapłacone składki do ZUS	- zł
+ wynagrodzenia zapłacone w 2021 a dotyczące roku 2020	- zł
+ zapłacone składki ZUS w 2021 roku dot. 2020 roku	- zł
- odsetki budżetowe	40,00 zł
- inne	- zł
Koszty uzyskania przychodu:	14 260,81 zł
Dochód podatkowy:	2 836 712,01 zł
Dochody/przychody wolne, w tym na podstawie:	2 840 555,93 zł
- art. 17 ust. 1 pkt 4	- zł
- art. 17 ust. 1 pkt 23, 24, 47	2 840 555,93 zł
- art. 17 ust. 1 pkt 40	- zł
Podstawa opodatkowania	3 843,92 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych (9%)	- zł

21. Informacja o wpływie pandemii COVID-19 na sytuację jednostki - Pandemia COVID-19 wpłynęła na wysokość osiągniętych przychodów. Otrzymaliśmy dodatkowe środki na tzw. mechanizm zakupowy dot. przeciwdziałania COVID-19, tym samym w kosztach zwiększyły się istotnie wydatki na środki ochrony osobistej, wydatki na poczęstunek dla szpitali oraz osób w kwarantannie.

Katowice, 28.03.2022r
Miejscowość i data

Zofia Kastelik-Krzyżowska
WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Loska-Szafrańska
PREZES ZARZĄDU

Fundacja Rozwoju Ekonomii Społecznej
Piotr Stoły
Wiceprezes Zarządu

Piotr Stoły