

Fundacja Wspólnota Nadziei

Więckowice, ul. Ogrodowa 17, 32-082 Bolechowice

## INFORMACJA DODATKOWA za 2022 ROK

<b>1a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów</b>	
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości</b>
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia lub koszt wytworzenia, lub wartość przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne (metoda liniowa lub degresywna) a także o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Inwestycje krótkoterminowe	Cena (wartość rynkowa) lub cena nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, określenie w inny sposób wartości godziwej.
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności
Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty
Rezerwy	W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
Fundusze i kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna

<b>2a. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe*</b>						
<b>Nazwa grupy składników majątku trwałego</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Aktualizacja</b>	<b>Przychody</b>	<b>Przemieszczenia</b>	<b>Rozchody</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
<b>1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)</b>	22 618,89	0,00	0,00	0,00	0,00	22 618,89
<b>2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej **</b>	5 450 904,96	0,00	0,00	0,00	22789,44	5 428 115,52
<b>3. urządzenia techniczne i maszyny</b>	247 282,95	0,00	0,00	0,00	2 043,06	245 239,89
<b>4. środki transportu</b>	34 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 270,00
<b>5. inne środki trwałe</b>	528 912,30	0,00	47 447,40	0,00	242 499,81	333 859,89
<b>6. środki trwałe w budowie</b>	8 028,00	0,00	0,00	0,00	8 028,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>6 292 017,10</b>	<b>0,00</b>	<b>47 447,40</b>	<b>0,00</b>	<b>275 360,31</b>	<b>6 064 104,19</b>

\* Fundacja nie leasinguje ani nie wynajmuje na stałe obcego majątku trwałego.

\*\* Fundacja posiada dwa budynki w Więckowicach wraz z infrastrukturą:

- ul. Ogrodowa 17 o wartości 1.965.004,74 PLN,
- ul. Ogrodowa 17a o wartości 3.272.692.26 PLN,
- infrastruktura: drogi, ścieżka rowerowa, ścieżka zdrowia i inne o wartości 190 418,52 PLN.

2b. Umorzenie środków trwałych								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
							Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	3 883,99	0,00	228,47	0,00	0,00	4112,46	18 734,90	18506,43
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej **	1 097 746,58	0,00	88 239,80	0,00	56 986,22	1 129 000,16	4 353 158,38	4 299 115,36
3. urządzenia techniczne i maszyny	208 173,29	0,00	8 344,20	0,00	3 515,41	213 002,08	39 109,66	32 237,81
4. środki transportu	33 456,17	0,00	754,00	0,00	0,00	34 210,17	813,83	59,83
5. inne środki trwałe	496 780,21	0,00	22 614,90	53 802,50	242 499,81	330 697,80	32 132,09	3162,09
<b>Razem</b>	<b>1 840 040,24</b>	<b>0,00</b>	<b>120 181,37</b>	<b>53 802,50</b>	<b>303 001,44</b>	<b>1 711 022,67</b>	<b>4 443 948,86</b>	<b>4 353 081,52</b>

W 2022 roku Fundacja dokonała inwentaryzacji Środków Trwałych. Część zaewidencjonowanych środków trwałych, które były niesprawne lub nie były używane zostało zlikwidowane, a część środków trwałych zmieniła grupę składników majątku trwałego.

2c. Grunty użytkowane wiczyście w Więckowicach, gm. Zabierzów				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
<b>Powierzchnia m2</b>	10 105,00	0,00	0,00	10 105,00
<b>Wartość</b>	22 618,89	0,00	0,00	22 618,89
<b>Razem</b>	<b>22 618,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 618,89</b>

<b>2d. Wartości niematerialne i prawne</b>				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym ograniczone prawa użytkowania nieruchomości:  - grunt w Więckowicach Farma Życia: 63.120,00 zł,  - ul. Olsztyńska 14 „Hostel - Dom w połowie drogi” : 1 098 165,00 zł.	1 218 531,91	0,00	0,00	1 218 531,91
<b>Razem</b>	<b>1 218 531,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 218 531,91</b>

<b>2e. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja</b>								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
							Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	1 218 531,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 531,91	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 218 531,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 218 531,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2f. Inwestycje krótkoterminowe obejmują:</b>	
Środki pieniężne w kasie i w banku	553 209,57
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>553 209,57</b>

<b>2g. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty</b>						
Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	54 574,50	66 362,73	0,00	0,00	54 574,50	66 362,73
2. Podatków	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00	76,00
3. Środków od ZUS	0,00	10 386,54	0,00	0,00	0,00	10 386,54
4. Wynagrodzeń	61,31	0,00	0,00	0,00	61,31	0,00
5. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Innych należności	396,00	3 149,73	0,00	0,00	396,00	3 149,73
<b>Razem</b>	<b>55 031,81</b>	<b>79 975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 031,81</b>	<b>79 975,00</b>

<b>2h. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty</b>						
Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Dostaw i usług	143 170,35	97 853,87	0,00	0,00	143 170,35	97 853,87
2. Podatków	6 982,00	4 996,00	0,00	0,00	6 982,00	4 996,00
3. Ubezpieczeń społecznych	4 495,69	0,00	0,00	0,00	4 495,69	0,00
4. Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kredytów i pożyczek	15 000,00	55 000,00	0,00	0,00	15 000,00	55 000,00
6. Innych należności	5 077,64	3 434,56	0,00	0,00	5 077,64	3 434,56
<b>Razem</b>	<b>174 725,68</b>	<b>161 284,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174 725,68</b>	<b>161 284,43</b>

<b>2i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	2 889 358,84	3 043 689,60
otrzymane zaliczki i przedpłaty na projekty*	275 735,76	481 123,20
dotacje i subwencje na nabycie środków trwałych	2 613 523,08	2 561 546,40
Pozostałe	0,00	1 020,00

\* Fundacja w 2022 roku otrzymała środki do rozliczenia w następnym okresie na realizację następujących projektów:

- „Od zależności ku samodzielności – całościowy system wsparcia w zakresie rehabilitacji dla dorosłych osób niepełnosprawnych ze spektrum autyzmu...”, śr. PFRON w kwocie: 454 651,24 PLN,

- „Zrozumieć i wspierać – ochrona praw osób z autyzmem” iw kwocie: 26 471,96 PLN

<b>2j. Zatrudnienie i wynagrodzenia</b>	
Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe)	Przeciętne zatrudnienie w roku
4 pracowników administracyjnych	3,3
23 pracowników merytorycznych	19,9
Razem	23,2

<b>2k. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)</b>	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

<b>3. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość</b>		
<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>		<b>2 290 206,40</b>
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>		<b>1 427 872,91</b>
<b>Dotacje ze środków publicznych, w tym:</b>	<b>939 411,49</b>	
Dofinansowanie zadania PFRON: "Ku samodzielności..." (2021/2022)	259 131,77	
Dofinansowanie zadania PFRON: "Ku samodzielności..." (2022/2023)	189 496,71	
Dofinansowanie zadania AOFR: „Zrozumieć i wspierać...”	490 783,01	
<b>Dotacje ze środków prywatnych, w tym:</b>	<b>3 500,00</b>	
Organizacja Pikniku Integracyjnego	3 500,00	
<b>Darowizny pieniężne od osób fizycznych i prawnych</b>	<b>229 698,89</b>	
<b>Darowizny rzeczowe od osób fizycznych i prawnych</b>	<b>98 534,90</b>	
<b>1% z podatku dochodowego od osób fizycznych*</b>	<b>136 466,53</b>	
<b>Przychody ze zbiórek publicznych</b>	<b>6 000,00</b>	
<b>Przychody ze zbiórek niepublicznych</b>	<b>14 261,10</b>	
<b>Pozostałe przychody</b>	<b>0,00</b>	
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>		<b>862 333,49</b>
<b>Przychody z tytułu realizacji usług bytowych i opiekuńczych MDPS</b>	<b>862 333,49</b>	
<b>Przychody z pozostałej działalności statutowej</b>		<b>0,00</b>
<b>b. Pozostałe przychody</b>		<b>175 395,32</b>
<b>Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>0,00</b>	
<b>Dopłaty rolne z ARiMR</b>	<b>6 392,69</b>	
<b>Przychody w kwocie amortyzacji uzyskanych praw majątkowych</b>	<b>0,00</b>	
<b>Przychody w kwocie amortyzacji użytkowanych środków trwałych</b>	<b>52 076,68</b>	
<b>Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON</b>	<b>14 162,15</b>	
<b>Przychody z Facebooka</b>	<b>6 562,89</b>	
<b>Inne</b>	<b>96 200,91</b>	
<b>c. Przychody finansowe</b>		<b>175,67</b>
<b>Odsetki bankowe</b>	<b>140,15</b>	
<b>Dodatnie różnice kursowe</b>	<b>26,52</b>	
<b>Pozostałe przychody finansowe</b>	<b>9,00</b>	

\*Całkowite wpływy z 1% podatku dochodowego w 2022 r. – 136 466,53 PLN,

Koszty pozyskania 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesione w bieżącym roku – 3 241,69 PLN

Koszty 1% podatku dochodowego poniesione w bieżącym roku na działalność statutową pożytku publicznego – 136 466,53 PLN



<b>4. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość</b>		
<b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>		
<b>świadczenia pieniężne:</b>		<b>0,00</b>
<b>świadczenia niepieniężne:</b>		<b>1 325 147,18</b>
Rozwijanie i prowadzenie usług statutowych, w tym DCA (w Ośrodku "FARMA ŻYCIA" w Więckowicach, Hostelu "Dom w połowie drogi" w Krakowie) i MDPS	1 310 553,54	
Organizacja imprez integracyjno-sportowych dla osób z autyzmem	3 751,67	
Współpraca z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie realizacji celów statutowych fundacji	3 245,28	
Pozostałe koszty	7 596,69	
<b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>		
<b>świadczenia pieniężne:</b>		<b>0,00</b>
<b>świadczenia niepieniężne:</b>		<b>1 163 108,86</b>
Koszty realizacji usług bytowych i opiekuńczych (Małopolski Dom Pomocy Społecznej)	1 163 108,86	
<b>Koszty realizacji działalności statutowej pozostałej</b>		
<b>świadczenia pieniężne:</b>		<b>0,00</b>
<b>świadczenia niepieniężne:</b>		<b>0,00</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
		<b>110 836,55</b>
Zużycie materiałów i energii	7 505,22	
Usługi obce	54 384,17	
Podatki i opłaty	1 469,25	
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	38 180,21	
Amortyzacja	6 209,23	
Pozostałe koszty	3 088,47	
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
		<b>44 260,59</b>
Zwrot niewykorzystanych dotacji	6 782,02	

Inne koszty	37 478,57	
<b>Pozostałe koszty finansowe</b>		<b>422,91</b>
Ujemne różnice kursowe	99,03	
Odsetki od zobowiązań niezapłaconych w terminie	323,88	
Pozostałe koszty finansowe	0,00	

<b>5. Informacje o kosztach rodzajowych</b>	
Amortyzacja	113 482,24
Zużycie materiałów	111 773,15
Zużycie energii	112 290,46
Usługi obce	436 602,90
Podatki i opłaty	20 316,42
Wynagrodzenia	1 590 191,69
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	252 197,56
Pozostałe koszty	3 019,53
<b>Suma</b>	<b>2 639 873,95</b>

<b>6a. Informacje o działalności gospodarczej</b>	
<b>Przychody z działalności</b>	<b>122 930,98</b>
Sprzedaż towarów i usług w tym aukcja charytatywna	40 960,00
Usługi szkoleniowe	15 500,00
Refaktoring mediów	25 670,98
Pozostałe przychody	40 800,00
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>91 561,36</b>
Koszt własny sprzedanych towarów	50 780,00
Koszty prowadzenia aukcji dzieł sztuki	4 632,76
Pozostałe koszty	36 148,60
<b>6b. Wykorzystanie zysku na działalności gospodarczej</b>	
Wynik na działalności gospodarczej	31 369,62
Pokrycie straty na działalności statutowej	31 369,62

<b>7a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego</b>		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego	2 067 451,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	4 315,26	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu obrotowego	<b>2 071 766,26</b>	<b>0,00</b>

<b>7b. Rozliczenie wyniku na całokształcie działalności</b>	
Wynik na całokształcie działalności	-146 686,08

<b>7c. Różnica między wynikiem bilansowym, a wynikiem podatkowym</b>	
<b>Przychody bilansowe razem</b>	<b>2 588 708,37</b>
Dof.Art.26A PFRON - ujęcie bilansowe	-14 162,15
Dof.Art.26A PFRON -przychód podatkowy 2022	13 486,53
<b>Przychody podatkowe razem</b>	<b>2 588 032,75</b>
<b>Koszty bilansowe razem</b>	<b>2 735 337,45</b>
NKUP-pozostałe koszty	-633,05
Wydatki finansowane z dotacji	- 960 778,70
Amortyzacja ŚT finansowanych z dotacji	- 50 820,50
<b>Koszty podatkowe razem</b>	<b>1 723 105,20</b>

<b>8. Podatek dochodowy od osób prawnych</b>	
Podstawa naliczenia	Podatek
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w kwocie: 633,05 PLN, w tym odsetki od zaległości budżetowych: 0,00 PLN Podstawa naliczenia podatku CIT: 633 PLN	<b>57 PLN</b>