

## 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 nie występują takowe

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem procentowania, 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

nie występują takowe

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Fundacja posiada aktywa trwałe których stopień zużyciu wynosi 40,66 %

Fundacja użytkuje na podstawie umowy leasingu . urządzenie wielofunkcyjne . Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy.

W 2020 roku nie występowały w Fundacji składniki aktywów zaliczane do inwestycji długoterminowych.

W okresie sprawozdawczym, ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy, żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

Fundacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku fundacji.

Zobowiązania warunkowe ani poręczenia w Fundacji w okresie sprawozdawczym nie występowały.

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

W roku 2020 działalność Fundacji, zgodnie z postanowieniami statutu polegała na działalności :

- statutowej nieodpłatnej tj. udzielaniu pomocy materialnej, organizacyjnej i prawnej podmiotom uczestniczącym w inicjatywach i przedsięwzięciach w dziedzinach takich jak: ochrona środowiska, ochrona zdrowia i pomoc społeczna, działalność oświatowa, działalność kulturalna oraz kultura fizyczna i sport,
- gospodarczej tj. prowadzenie Hippyckiego Ośrodka Rehabilitacyjno- Rekreacyjnego w Jaworznie-Ciężkowicach. Z dniem 10 grudnia 2020 roku, została rozwiązana umowa z Panem Piotrem Kubaczką na dzierżawę Hippyckiego Ośrodka Rehabilitacyjno-Rekreacyjnego w Jaworznie-Ciężkowicach. Ośrodek zarządzany jest bezpośrednio przez Fundację, której działalność polega na wynajmie budynku socjalnego na restaurację oraz wynajmie boksów dla koni.

W roku 2020 Fundacja nie prowadziła działalności statutowej odpłatnej, którą w latach ubiegłych prowadzono na terenie HARR (głównie jako rekreacyjna jazda konna i hipoterapia).

Przychody z działalności gospodarczej wynosiły 53 177,87 i stanowiły 19% ogółu przychodów Fundacji w 2020 r.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota 55 456,07- stanowiły 19,5% w strukturze przychodów Fundacji w 2020 r.

Przychody finansowe to kwota 4 413,41 co stanowi 1,5% przychodów Fundacji

Na przychody z działalności statutowej stanowiącej 60 % ogółu przychodów, składają się przychody z działalności nieodpłatnej i wynosiły 166 995,45 na kwotę tę składają się :

darowizny od osób prawnych na kwotę 95 241,05 ich udział w ogóle otrzymanych darowizn wynosi 57%

darowizny od osób fizycznych na kwotę 71 745,40 w tym z tyt. 1 % odpisu od podatku 32 294,40, udział otrzymanych darowizn od osób fizycznych stanowi 47% a udział darowizn z tyt. 1 % stanowi 22 % w ogóle otrzymanych darowizn.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Na ogół poniesionych kosztów w kwocie 538 553,99, składają się :

koszty realizacji zadań statutowych 352 720,02 stanowią 65,49 ogółu kosztów

w tym koszty niepłatnej działalności statutowej -260 391,50 co stanowi 48,35 % kosztów realizacji zadań statutowych

w tym koszty działalności gospodarczej 92 328,52 co stanowi 17,14 % kosztów realizacji zadań statutowych

Koszty administracyjne to kwota 67 932,26 stanowią 12,61% ogółu kosztów

Koszty pozostałej działalności gospodarczej wynoszą 117 446,03 i stanowią 21,81 % ogółu kosztów

Koszty finansowe wynoszą 455,68 i stanowią 0,08 %

#### 6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy, zgodnie z wnioskiem Zarządu Fundacji oraz uchwałą nr 1/06/2020 Rady Fundacji z dnia 16.06.2020 roku został pomniejszony o stratę netto roku 2019 w kwocie 154 169,25 PLN.

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

Fundacja posiada status jednostki pożytku publicznego nadany postanowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 24.09.2004 r.

W 2020 roku, wydatkowano kwotę 31 505,50 PLN, pochodzącą z wpływów z odpisów 1%. Powyższa kwota została wykorzystana w celu realizacji zadań statutowych, w tym na działalność:

"oświatową" – 19 877,40 PLN

„pomoc społeczną – 3 000,00 PLN

"kultura fizyczna i sport" -4 966,00 PLN

"ochrona środowiska"- 3 662,10 PLN

W okresie sprawozdawczym Fundacja poniosła koszty związane z prowadzoną kampanią dotyczącą pozyskiwania odpisów 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości XXXX PLN. Powyższe koszty nie były finansowane ze środków otrzymanych w ramach 1%.

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

Zarząd Fundacji „Energetyka na Rzecz Polski Południowej” mając na względzie złożony pozew do Sądu Rejonowego Wydz. V Gospodarczy w Dąbrowie Górniczej o zapłatę należności przez Pana Piotra Kubaczkę – byłego dzierżawcę Ośrodka Jeździeckiego w trakcie 2020 roku utworzyła odpis aktualizujący na należności w kwocie 66 811,29 PLN.

Fundacja utworzyła odpis aktualizujący zapas na kwotę 640,00 PLN ze względu na stwierdzony brak materiału obciowego podczas sporządzania protokołu przekazania ośrodka jeździeckiego od byłego dzierżawcy.

Fundacja złożyła do Urzędu Skarbowego wniosek o stwierdzenie nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016 w wysokości 146 301,00 PLN, w związku z interpretacją Pełnomocnika Fundacji. Uzasadniała ona, że nadpłata w podatku powstała wskutek błędnego potraktowania przez Fundację pokrycia straty z działalności gospodarczej z funduszu statutowego jako dochodu podlegającego opodatkowaniu.

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Jaworznie decyzją z dnia 29 listopada 2018 roku, odmówił stwierdzenia nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016. Nie zgadzając się z tą decyzją Fundacja za pośrednictwem pełnomocnika złożyła od niej odwołanie do Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach.

W marcu 2020 roku do Fundacji wpłynęła decyzja Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach z dnia 2 marca 2020 roku utrzymująca w mocy decyzję organu pierwszej instancji.

Fundacja planuje wnieść skargę do WSA w Gliwicach, w związku z otrzymaną decyzją z Izby Administracji Skarbowej, utrzymującą w mocy decyzję Urzędu Skarbowego odmawiającą nadpłaty.

Fundacja w związku z otrzymaną interpretacją Pełnomocnika Fundacji, złożyła do Urzędu Skarbowego wniosek o stwierdzenie nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016 w wysokości 146 301,00 PLN, uzasadniając, że nadpłata w podatku powstała wskutek błędnego potraktowania przez Fundację pokrycia straty z działalności gospodarczej z funduszu statutowego jako dochodu podlegającego opodatkowaniu.

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Jaworznie decyzją z dnia 29 listopada 2018 roku, odmówił stwierdzenia nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016.

Korzystając z przysługującego prawa, Fundacja złożyła odwołanie od powyższej decyzji do Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach.

16 marca 2020 r. Fundacja otrzymała decyzję Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach, który utrzymał w mocy decyzję organu pierwszej instancji.

W związku z powyższym Fundacja w dniu 1.04.2020 r., wniosła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach.

W dniu 15.03.2021 r. został wydany wyrok oddalający skargę. Mając na uwadze powyższe, Fundacja złożyła wniosek o uzasadnienie wyroku.

Po otrzymaniu uzasadnienia Wyroku z dnia 15 marca 2021 roku, sygn. I SA/G/64/220 w dniu 28 maja 2021 roku złożono Skargę Kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie.

Data sporządzenia: 2021-03-30

Data zatwierdzenia: 2021-07-23

Wioletta Pietraszek

Daniel Sierakowski  
Magdalena Kałuża

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

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

