

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 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

nie występują takowe

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Fundacja posiada aktywa trwałe, których stopień zużycia wynosi 40,69%.

Fundacja użytkuje na podstawie umowy leasingu:

- urządzenie wielofunkcyjne MFP kolor A3 marka DEVELOP, rok produkcji 2020 na podstawie zawartej umowy w dniu 21 września 2020 roku z BNP Paribas Lease Grup Sp. o.o. Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy, wartość początkowa przedmiotu leasingu 6 985,00 zł.
- ciągnik rolniczy Lovol M504, rok produkcji 2021 na podstawie zawartej umowy w dniu 16 sierpnia 2021 roku z Alior Leasing Sp. z o.o.. Umowa została zawarta na okres 72 miesięcy, wartość początkowa przedmiotu leasingu 110 004,00 zł.

W 2021 roku nie występowały w Fundacji składniki aktywów zaliczane do inwestycji długoterminowych.

W okresie sprawozdawczym, ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy, żadne kapitały zapasowe i rezerwy 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 2021 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 polegającej na samodzielnym prowadzeniu Ośrodka Jeździeckiego w Jaworznie-Ciężkowicach. W ramach prowadzonej działalności wynajęto część budynku socjalnego z przeznaczeniem na prowadzenie restauracji. Od lutego 2021 r. przekazano także do użytkowania 12 boksów dla koni, budynek ujeżdżalni, oraz część gruntów i część budynku socjalnego Stowarzyszeniu Ośrodek Jeździecki "Ciężkowice". Ponadto Fundacja wynajmuje pozostałe boksy w ilości 35 w ramach indywidualnych umów.

W roku 2021 Fundacja nie prowadziła działalności statutowej odpłatnej, którą w latach ubiegłych prowadzono na terenie HERR (głównie jako rekreacyjna jazda konna i hipoterapia).

Przychody z działalności gospodarczej wynosiły 586.172,77 i stanowiły 78,41% ogółu przychodów Fundacji w 2021 roku.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota 34.149,65 - stanowiły 4,57% w strukturze przychodów Fundacji w 2021 roku.

Przychody finansowe to kwota 2.014,38 co stanowi 0,27% przychodów Fundacji.

Na przychody z działalności statutowej stanowiącej 16,75% ogółu przychodów, składają się przychody z działalności nieodpłatnej w wysokości 125.238,96; na kwotę tę składają się:

- darowizny od osób prawnych w kwocie 71.139,21; ich udział w ogóle otrzymanych darowizn wynosi 57%

- darowizny od osób fizycznych w kwocie 54.099,75, w tym z tyt. 1 % odpisu od podatku 50.099,75; udział otrzymanych darowizn od osób fizycznych stanowi 43%, a udział darowizn z tyt. 1 % statwni 40% w ogóle otrzymanych darowizn.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Na ogół poniesionych kosztów w kwocie 1.031.539,52 składają się:

- koszty realizacji zadań statutowych 927.135,31, stanowią one 89,88% ogółu kosztów
 - w tym koszty nieodpłatnej działalności - 186.654,22 co stanowi 18,09% kosztów realizacji zadań statutowych
 - w tym koszty działalności gospodarczej 740.481,09 co stanowi 71,78% kosztów realizacji zadań statutowych
- koszty administracyjne to kwota 88.563,49 stanowiąca 8,59% ogółu kosztów
- koszty pozostałej działalności gospodarczej wynoszą 15.714,35 i stanowią 1,52% ogółu kosztów
- koszty finansowe wynoszą 126,37 i stanowią 0,01% ogółu kosztów

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz założycielski w 2021 roku nie uległ zmianie.

Zgodnie z Uchwałą nr 1/06/2021 Rady Fundacji z dnia 23 lipca 2021 roku strata bilansowa za rok 2020 w kwocie 258 511,19 zł zostanie pokryta z dochodów z działalności gospodarczej w kolejnych latach.

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 posatnowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach Wydz. VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 24.09.2004 r.

W 2021 roku wydatkowo kwotę 34 346,02 PLN, pochodzącej z wpływów z odpisów 1%. Powyższa kwota została wykorzystana w celu realizacji zadań statutowych, w tym na działalność :

"oświatową" - 29 832,22 PLN

"pomoc społeczną" - 2 327,30 PLN

"kultura fizyczna i sport" - 1 186,00 PLN

"ochrona środowiska" - 261,60

"kultura" - 457,50 PLN

"ochrona zdrowia" - 281,40 PLN

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

W 2021 roku mając na względzie zagrożenie nieściągalności należności od Pana Piotra Kubaczki Zarząd Fundacji podjął uchwałę nr 2A/02/2022/SO o objęciu odpisem aktualizującym należności w wysokości 8 578,16 PLN .

W 2020 roku 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 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 jego otrzymaniu, w maju 2021 r. złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Data sporządzenia: 2022-06-13

Data zatwierdzenia: 2022-09-28

Bartosz Skrzydłowski

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

Daniel Sierakowski
Magdalena Kałuża

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