

## 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 41,18 %

Fundacja użytkuje na podstawie umowy leasingu:

- urządzenie wielofunkcyjne MFP kolor A3 marka DEVELOP, rok produkcji 2020 na podstawie zawartej umowy z dnia 21 września 2020 roku z BNP Paribas Lease Group Sp. z 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 2022 oraz 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 2022 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,

- statutowej odpłatnej polegającej na udzielaniu pomocy uchodźcom z Ukrainy,

- 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 użytkownika 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.

Przychody z działalności gospodarczej wynosiły 751.074,31 zł i stanowiły 60,82 % ogółu przychodów Fundacji w 2022 roku.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota 113.560,79 zł i stanowiły 9,20 % w strukturze przychodów Fundacji w 2022 roku.

Przychody finansowe to kwota 9.159,38 zł co stanowi 0,74% przychodów Fundacji w 2022 roku.

Na przychody z działalności statutowej stanowiącej 29,25% ogółu przychodów, składają się przychody z działalności nieodpłatnej w wysokości 223.471,81 zł, i na kwotę tą składają się:

- darowizny od osób prawnych w kwocie 168.436,98 zł; ich udział w ogóle otrzymanych darowizn wynosi 75,37%,

- darowizny od osób fizycznych w kwocie 55.034,83 zł, w tym z tyt. 1,5% odpisu od podatku 54.889,83 zł; udział otrzymanych darowizn od osób fizycznych stanowi 24,63%, a udział darowizn z tyt. 1,5% stanowi 24,56% w ogóle otrzymanych darowizn.

## 5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Na ogół poniesionych kosztów w kwocie 1.200.319,16 zł składają się:

- koszty realizacji zadań statutowych 1.125.837,43 zł, które stanowią 93,80% ogółu kosztów, w tym koszty nieodpłatnej działalności 262.213,12 zł co stanowi 21,85% kosztów realizacji zadań statutowych, odpłatnej działalności 81.059,20 zł co stanowi 6,75% kosztów realizacji zadań statutowych oraz działalności gospodarczej 782.565,12 zł co stanowi 65,20% kosztów realizacji zadań statutowych,
- koszty zarządu (administracyjne) to kwota 70.082,40 zł stanowiąca 5,84% ogółu kosztów,
- pozostałe koszty operacyjne wynoszą 4.345,04 zł i stanowią 0,36% ogółu kosztów,
- koszty finansowe wynoszą 54,29 zł i stanowią 0,00% ogółu kosztów.

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

Fundusz Założycielski z 2022 roku nie uległ zmianie.

Zgodnie z Uchwałą nr 1/09/2022 Rady Fundacji z dnia 28 września 2022 roku strata bilansowa za rok 2021 w kwocie 283.963,76 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 postanowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach Wydz. VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 24.09.2004 r.

W 2022 roku wydatkowano kwotę 52 128,16 PLN, pochodzącą z wpływów z odpisów 1%. Powyższa kwota została wykorzystana w celu realizacji zadań statutowych, w tym na działalność:

- oświatową - 39 409,50 PLN
- ochronę środowisko - 4 894,43 PLN
- kulturę fizyczną i sport - 4 431,30 PLN
- pomoc społeczną - 3 021,73 PLN
- kulturę - 371,20 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

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 podjął uchwały o utworzeniu odpisu aktualizującego na należności odpowiednio w 2020 roku w kwocie 66 811,29 złotych oraz w 2021 roku w kwocie 8 578,16 złotych.

W 2022 roku Fundacja zawarła Ugodę z Panem Piotrem Kubaczką, na skutek której dokonano umownego potrącenia dochodzonych pozewem należności z zobowiązaniami z tytułu umowy zakupu 12 sztuk boksów dla koni. W związku z powyższym nastąpiło rozwiązanie odpisu aktualizującego należności w wysokości 66 811,29 złotych oraz wykorzystanie odpisu w wysokości 8 578,16 złotych.

Fundacja złożyła do Urzędu Skarbowego wniosek o stwierdzenie nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych za lata 2011-2016 w wysokości 146 301,00 złotych, 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 utrzymująca w mocy decyzję organu pierwszej instancji.

W związku z powyższym Fundacja w dniu 1 kwietnia 2020 roku, wniosła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach. W dniu 15 marca 2021 roku został wydany wyrok oddalający skargę. Mając na uwadze powyższe, Fundacja złożyła wniosek o uzasadnienie wyroku. Po jego otrzymaniu, w maju 2021 roku złożono skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Fundacja nie otrzymała wyroku w powyższej sprawie.

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-06-28

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