

Sprawozdanie finansowe

2022_03_04_13_47_25_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-03-04

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

FUNDACJA ROZWOJU EDUKACJI TREFL

Siedziba

Województwo

POMORSKIE

Powiat

M. SOPOT

Gmina

SOPOT

Miejscowość

SOPOT

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

POMORSKIE

Powiat

M. SOPOT

Gmina

SOPOT

Nazwa ulicy

A.MAJKOWSKIEGO

Numer budynku

11

Numer lokalu

0

Nazwa miejscowości

SOPOT

Kod pocztowy

81-731

Nazwa urzędu pocztowego

SOPOT

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

5520Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5851406058

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000069822

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31-12-2021 są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej ustawą. Amortyzacja- dokonywana jest metodą liniową dla ŚT o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji. Amortyzacja ŚT i WNIP o wartości początkowej poniżej 10 tys. zł odpisywana jest jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Ewidencja ŚT oraz WNIP - prowadzona jest wg wartości początkowej, będącej ceną nabycia. Środki pieniężne zostały wycenione wg wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych- wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31-12-2021r. Należności długo i krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia, wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

7B. ustalenia wyniku finansowego

wynik finansowy sporządzany jest wg rachunku kalkulacyjnego.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	360 645,72	165 470,28	0,00
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	360 645,72	165 470,28	0,00
I. Zapasy	550,00	550,00	0,00

1. Materiały	550,00	550,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	235 407,06	56 942,90	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	227 881,17	34 341,67	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	227 881,17	34 341,67	0,00
1. – do 12 miesięcy	227 881,17	34 341,67	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 525,89	22 601,23	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 608,80	6 167,75	0,00
C. inne	3 917,09	16 433,48	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	124 688,66	107 977,38	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	124 597,56	107 857,28	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	124 597,56	107 857,28	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	124 597,56	107 857,28	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,20	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	91,10	120,10	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	360 645,72	165 470,28	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	216 353,38	22 958,51	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	22 958,51	305,99	0,00
VI. Zysk (strata) netto	193 394,87	22 652,52	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	144 292,34	142 511,77	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	144 292,34	142 511,77	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	79 883,99	118 421,57	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 883,99	118 421,57	0,00
1. – do 12 miesięcy	79 883,99	118 421,57	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	68 408,35	24 090,20	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	5 000,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	188,06	95,01	0,00
1. – do 12 miesięcy	188,06	95,01	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 440,02	18 053,35	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	32 314,58	0,00	0,00
I. inne	3 465,69	941,84	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	539 402,77	304 483,34	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	349 635,60	304 212,37	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	189 767,17	270,97	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 168 500,56	1 102 916,27	0,00
J. – jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 168 500,56	1 102 916,27	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	289,58	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	-629 387,37	-798 432,93	0,00
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	129 012,89	75 809,59	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-758 400,26	-874 242,52	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	979 182,10	905 725,69	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	955 600,30	870 907,49	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23 581,80	34 818,20	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	27 441,31	8 847,39	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27 441,31	8 847,39	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	193 340,53	22 635,78	0,00
J. Przychody finansowe	63,89	16,74	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	13,89	16,74	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	9,55	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	6,77	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2,78	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	193 394,87	22 652,52	0,00
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	193 394,87	22 652,52	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	193 394,87			22 652,52		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	193 394,87	0,00	193 394,87	22 652,52	0,00	22 652,52
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	848 281,39	0,00	848 281,39	467 855,08	0,00	467 855,08
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	488 872,25	0,00	488 872,25	340 467,00	0,00	340 467,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-167 773,75	0,00	-167 773,75	-104 348,00	0,00	-104 348,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

2022_03_04_13_47_25_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xlsx



PODPIS ZAUFANY
**TOMASZ MARCIN
MATJASZCZUK**
21.06.2022 14:05:21 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY
**KAMIL PIOTR
LEŚNIEWSKI**
21.06.2022 15:10:33 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY
**MARTA WERONIKA
KONIOR**
21.06.2022 17:43:24 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

FUNDACJA ROZWOJU EDUKACJI „TREFL”

SOPOT MAJ 2022

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące podmiot.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:	FUNDACJA ROZWOJU EDUKACJI „TREFL” 81-731Sopot ul. A. Majkowskiego 11
Podstawowy przedmiot działalności fundacji	PKD 92.32Z działalność obiektów kulturalnych- działalność nieodpłatna 92.62 Z pozostała działalność związana ze sportem- działalność odpłatna
Sąd właściwy, lub inny organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Sprawozdanie dotyczy Fundacji Rozwoju Edukacji Trefl, zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 07. 12. 2001r. pod numerem KRS000069822, NR REGON 192639687.
3. Podstawą działalności Fundacji jest ustawa z dnia 06.04.1984r. o fundacjach, ustawy z dnia 24.04.2003 r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz statut.
4. Rok obrotowy Fundacji jest rokiem kalendarzowym. Rok obrotowy rozpoczyna się pierwszego stycznia każdego roku i kończy trzydziestego pierwszego grudnia tego samego roku. Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od dnia 01.01.2021r. do dnia 31.12.2021 r, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
6. Ważniejsze wydarzenia w historii Fundacji:
 - rejestracja w KRS w dniu 07.12. 2001r,
 - zmiana statusu prawnego – nie wystąpiła,
 - zmiana nazwy – nie nastąpiła
 - posiada status organizacji pożytku publicznego
 - zmiany w statucie – obejmowały rozszerzenie celów Fundacji

W okresie obrachunkowym członkami Zarządu byli:

- Agnieszka Radzimska- Kowalik - Prezes Zarządu – rezygnacja 31/01/2021
- Marcin Żukowski – Prezes Zarządu od dnia 19/02/2021 do dnia 30/11/2021
- Tomasz Matjaszczuk Wiceprezes Zarządu od dnia 19/02/2021
- Marta Konior Wiceprezes Zarządu od dnia 19/02/2021 do 30/11/2021, od 01/12/2021 Prezes Zarządu
- Aleksandra Krzywińska Wiceprezes Zarządu od dnia 19/02/2021 do dnia 30/11/2021
- Kamil Leśniewski Wiceprezes Zarządu od 01/12/2021

7. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd pełnili :

- Marta Konior Prezes Zarządu
- Tomasz Matjaszczuk Wiceprezes Zarządu
- Kamil Leśniewski Wiceprezes Zarządu

8. Ministrem właściwym ze względu na cele Fundacji jest Minister Edukacji Narodowej i Sportu.

II. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12. 2014r. są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwanej dalej Ustawą.

Niektóre stosowane metody wyceny:

Amortyzacja – dokonywana jest metodą liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,- zł zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych

i prawnych o wartości początkowej poniżej 10.000,- zł odpisywana jest jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – prowadzona jest wg wartości początkowej będącej ceną nabycia.

Środki pieniężne – zostały wycenione wg wartości nominalnej a wyrażone w walutach obcych wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2021r.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe, udzielone pożyczki i roszczenia – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, wykazane są w bilansie w wartości brutto. W roku obrotowym nie tworzono odpisów aktualizujących należności.

Zobowiązania – zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu 31.12.2021r.

2. Pomiar wyniku finansowego.

Jednostka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat, ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania.

3. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.

Jednostka sporządza sprawozdania w wersji uproszczonej.

III. Dodatkowe objaśnienia i informacje do bilansu.

1. Wykorzystanie środków trwałych wg tytułów własności. Nie dotyczy.

2. Wartości niematerialne i prawne – zakup nie występują.

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu okresu obrotowego: nie dotyczy

4. Inwestycje długoterminowe w roku obrotowym – nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

6. Zapasy.

Jednostka posiadała zapasy w kwocie 550 zł na koniec roku.

7. Należności krótkoterminowe.

8. Struktura należności od pozostałych jednostek.

Odpisy aktualizujące należności w roku obrotowym nie były tworzone.

9. Inwestycje krótkoterminowe

- Środki pieniężne i inne aktywa finansowe.

10. Krótkoterminowe Rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

11. Wynik finansowy netto – Fundacja w roku 2021 osiągnęła zysk netto w kwocie 193 394,87 zł, który zostanie przeznaczony na rozwój Fundacji.

Wynik finansowy Fundacji zwolniony jest z opodatkowania podatkiem dochodowym ze względu na przeznaczenie go na działalność statutową Fundacji.

12. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

- Rezerwy na zobowiązania – nie występują.
- Zobowiązania.

Zobowiązań warunkowych, zabezpieczonych na majątku, gwarancji ani poręczeń jednostka nie posiada.

13. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych.

- Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe – nie występują.
- Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – nie występują.

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów Fundacji.

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2021 r.
1.	Przychody z działalności statutowej (darowizny, składki)	479 400,00 zł
2	Dotacje – MKiDN, MSiT , Miasto Sopot, Urząd Marszałkowski Woj. Pomorskiego	368 802,07 zł
3	Pozostałe przychody operacyjne, umorzenie PFR	107 398,23 zł
4	Przychód 1%	23 581,80 zł
5	Przychody z działalności gospodarczej	539 402,77 zł
Razem przychody:		1 518 584,87 zł

2. Jednostka prowadzi ewidencje kosztów wg rodzaju oraz miejsc powstawania.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu kalkulacyjnego. Koszty rozlicza się na kontach zespołu 4 i 5.

Struktura poniesionych kosztów wg rodzajów kształtowała się następująco:

Główne pozycje kosztów Fundacji w zestawieniu z przychodami przedstawiają się następująco:

Dotacja z Miasta Sopotu na utrzymanie Bursy Sportowej	163 802,07 zł
Koszty rozliczające dotację:	163 802,07 zł
Wynagrodzenia Kadry Pedagogicznej i pracowników obsługi	128 246,88 zł
Wydatki na utrzymanie lokalu(placówki)	35 555,19 zł

Koszt własny utrzymania Bursy Sportowej 240 186,74 zł

Dotacje celowe na zadania publiczne z Miasta Sopotu 83 510,34 zł

Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 37 099,35 zł

Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki 50 000,00 zł

Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego 29 746,80 zł

Wykorzystane, zgodnie z umowami, na zadania:

- Organizacja Turnieju IV Baltic Volleyball Cup,
- Realizacja warsztatów Kinoteatr i Nowe Technologie,
- Poznajemy Legendy kaszubskie. Trefliki w przedszkolu – książka w planszach,
- W Sopocie jest moda – bezpieczeństwo nad wodą,
- Wspieranie edukacyjno-psychologiczne uczniów I LO z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego w Sopocie, wybitnie uzdolnionych koszykarsko,
- Od szkoły Mistrzostwa Sportowego przy I LO w Sopocie do Energa Basket Ligi i Reprezentacji Polski. Rozgrywki juniorów U-17,
- Od szkoły Mistrzostwa Sportowego przy I LO w Sopocie do Energa Basket Ligi i Reprezentacji Polski. Rozgrywki juniorów starszych U-19,
- Od szkoły Mistrzostwa Sportowego przy I LO w Sopocie do Energa Basket Ligi i Reprezentacji Polski. Rozgrywki młodzieżowe do 21 roku życia - II liga,
- Organizacja zimowego obozu dochodzeniowego dla podopiecznych Fundacji Rozwoju Edukacji Trefl w Sopocie,
- Organizacja Turnieju Baltic Basket Cup 2021,
- Obóz letni koszykarzy, podopiecznych Fundacji Trefla w Sopocie.

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie były tworzone.

5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.

6. Zaniechana działalność w roku obrotowym nie występuje.

7. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Z uwagi na fakt, iż uzyskiwane przez Fundację przychody przeznaczone są w całości na realizację celów statutowych, nie podlegają one opodatkowaniu – na mocy art. 17 pkt 1 ust. 4 ustawy z 15. 02. 1992r. (Dz. U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.) Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu to niewypłacone wynagrodzenia za grudzień 2021 wraz z należnymi od nich składkami ZUS.

10. Wynagrodzenie Zarządu w roku obrotowym wypłacano w wysokości 57 400,00 zł.
11. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze członkom Zarządu i członkom organów nadzorczych nie były udzielane.
12. Na dzień 31.12.2021 Fundacja zatrudniała 3 pracowników na podstawie umowy o pracę.
13. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie wystąpiły.

Sopot, dnia: 05.05.2022r.

Sporządziła:

Urszula Olszewska

Kierownik jednostki:

.....

