

**Fundacja**  
***IMPULS***  
***Fabryka Kreatywności***

ul. Jasna 40/8  
44-335 Jastrzębie-Zdrój

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA OKRES 01.01.2021 – 31.12.2021**

- Informacje ogólne
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r.
- Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021r.
- Informacje uzupełniające do bilansu

**Sprawozdanie sporządzone przez: AV Sp. z o.o.**



**KANCELARIA**  
KSIĘGOWO-PODATKOWA

według wzoru stanowiącego załącznik nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości, dla jednostek wymienionych w art. 3 ust. 2 i art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

## INFORMACJE OGÓLNE

### 1. Informacje identyfikujące jednostkę

Nazwa: „Fundacja IMPULS Fabryka Kreatywności”

Siedziba: ul. Jasna 40/8, 44-335 Jastrzębie-Zdrój

NIP: 6332236368

REGON: 366268680

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS

Numer KRS: 0000657196

### 2. Czas trwania działalności jednostki

Nieograniczony

### 3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 5. Zastosowane zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

Aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z tym, że:

- a. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1 500,00zł fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00 zł fundacja jednocześnie wprowadza składnik na ewidencję wyposażenia.
- b. Składniki majątku o wartości początkowej od 1 500,00zł do 3 500,00zł fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza go do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- c. Składniki majątku o wartości powyżej 3 500,00zł fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych fundacja stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W uzasadnionych przypadkach fundacja może zastosować metodę degresywną.

- d. Stany materiałów i towarów handlowych, objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu.
- e. Fundacja nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- f. Sprawozdanie finansowe obejmuje skrócony bilans oraz skrócony rachunek zysków i strat sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości, dla jednostek wymienionych w art. 3 ust. 2 i art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
- g. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie porównawczym a Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariacie porównawczym.

Na sprawozdanie finansowe dodatkowo składają się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- Informacje uzupełniające do bilansu.

**BILANS dla organizacji pozarządowych**  
sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
<b>AKTYWA</b>	<b>20 549,86</b>	<b>18 359,97</b>
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 549,86	18 359,97
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 549,86	18 359,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>20 549,86</b>	<b>18 359,97</b>

<b>PASYWA</b>	<b>20 549,86</b>	<b>18 359,97</b>
A. Fundusz własny	20 549,86	15 150,87
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 189,62	19 549,86
IV. Zysk (strata) netto	360,24	-5 398,99
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	3 209,10
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	3 209,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>20 549,86</b>	<b>18 359,97</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres 01.01.2021-31.12.2021 r.

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
A. Przychody działalności statutowej	6 138,69	73 589,30
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 138,69	29 509,30
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	44 080,00
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	2 453,02	61 973,12
I. Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 453,02	17 887,01
II. Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	44 086,11
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 685,67	11 616,18
D. Przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	3 325,43	17 628,83
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	360,24	-6 012,65
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	613,87
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,21
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	360,24	-5 398,99
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
F. Zysk (strata) netto M-N	360,24	-5 398,99

**INFORMACJA DODATKOWA**

**1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych**

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

**2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących**

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

**3. Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach:**

**I. Informacje o aktywach (środkach) trwałych**

Fundacja na dzień bilansowy nie posiada aktywów trwałych, ani też w ciągu roku nie miały miejsca żadne operacje na aktywach trwałych

**II. Informacje o aktywach obrotowych**

Fundacja na dzień bilansowy posiada na rachunku bankowym: 18 359,97 zł

**III. Informacje o kapitałach własnych**

Na kapitały własne Stowarzyszenia składają zysk netto lat ubiegłych 19 549,86 zł, starta roku bieżącego -5 398,99 zł oraz Fundusz Statutowy 1 000,00 zł.

**IV. Należności i zobowiązania**

W sprawozdaniu finansowym występują krótkoterminowe zobowiązania:

- Z tytułu wynagrodzeń w kwocie: 2 554,00 zł
- Publiczno-prawne w kwocie: 445,00 zł
- Z tytułu usług: 209,10 zł

**4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł**

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej: 29 509,30 zł – pozyskane z darowizn.  
Przychody z działalności statutowej odpłatnej: 44 080 zł – realizacja wydarzenia School Dance.  
Przychód z tytułu COVID-19 - 613,87 zł

**5. Informacja o strukturze kosztów ze wskazaniem**

Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej: 17 887,01 zł – finansowane z darowizn.  
Koszty z działalności statutowej odpłatnej: 44 086,11 zł – finansowane z przychodów School Dance i darowizn.  
Koszty ogólnego zarządu: 17 628,83 zł  
Umorzenie zobowiązania – 0,21 zł

**6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystywania funduszu statutowego:**

Nie wystąpiło zwiększenie funduszu statutowego oraz nie został on wykorzystywany.

**7. Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego, stąd nie zamieszcza danych na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1%**

**8. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Wynik finansowy netto zamknął się stratą netto w wysokości -5 398,99 zł. Uwzględniając ryzyka związane z niepewną sytuacją epidemiczną w kraju i na świecie nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę w roku kolejnym. Kierownictwo będzie nadal monitorować tą sytuację i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić potencjalne negatywne skutki dla jednostki. Pandemia COVID-19 wywarła znaczny wpływ na działalność jednostki w roku obrotowym 2021.

.....  
data i podpis osoby zatwierdzającej  
sprawozdanie

Monika Szwedzińska