

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI SZKOŁA Z KLASĄ ZA ROK 2021 (załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

- I. 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.

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na:	
	01.01.2021 (zł)	31.12.2021 (zł)
Zobowiązania działalności statutowej razem	203 433,86	29 611,96
Dostawa towarów i usług	10 609,93	8 328,76
Subwencja z PFR	180 000,00	0,00
Pracownicy, partnerzy, publiczno-prawne	12 823,93	21 283,20

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

- II. 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

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

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się (z podaniem wysokości):

1. Aktywa trwałe:

a) rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

2020 rok:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2020 (zł)	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: inwestycji zakupu aktualizacji (zł)	Zmniejszenia wartości początkowej (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 (zł)
Rzeczowe aktywa trwałe razem, z tego:	18 068,92	0,00	0,00	18 068,92
– urządzenia techniczne i maszyny	18 068,92	0,00	0,00	18 068,92
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

2021 rok:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2021 (zł)	Zwiększenia wartości początkowej z tytułu: inwestycji zakupu aktualizacji (zł)	Zmniejszenia wartości początkowej (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 (zł)
Rzeczowe aktywa trwałe razem, z tego:	18 068,92	13 892,69	1 100,00	30 861,61
– urządzenia techniczne i maszyny	18 068,92	13 892,69	1 100,00	30 861,61
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialne i prawne
2020 rok

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia początek roku obrotowego 01.01.2020 (zł)	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2020 rok (zł)	Zmniejszenia umorzeń (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 (zł)
Rzeczowe aktywa trwałe razem, z tego:	18 068,92	0,00	0,00	18 068,92
– urządzenia techniczne i maszyny	18 068,92	0,00	0,00	18 068,92
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

2021 rok:

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia początek roku obrotowego 01.01.2021 (zł)	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2021 rok (zł)	Zmniejszenia umorzeń (zł)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 (zł)
Rzeczowe aktywa trwałe razem, z tego:	18 068,92	13 892,69	1 100,00	30 861,61
– urządzenia techniczne i maszyny	18 068,92	13 892,69	1 100,00	30 861,61
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

c) wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych:

Wartość księgowa netto (prezentowana w aktywach) rzeczowych aktywów trwałych stanowiąca różnicę między wartością początkową a umorzeniem wynosi 0,00 zł.

Stan na dzień 31.12.2021: 0,00 zł

2. Aktywa obrotowe:

Środki finansowe na rachunku bankowym i kasie: **3 915 316,57 zł**

a) dane dotyczące należności krótkoterminowych:

Dane dotyczące należności krótkoterminowych		
	2020 rok	2021 rok
Należności działalności statutowej razem (wykazane w pozycji B II bilansu) (zł)	67 446,11	3 280 241,04
Rozliczenia z kontrahentami	56 334,34	21 311,52
Kaucja za lokal przy ul. Śniadeckich	4 752,72	6 091,47
Rozrachunki z partnerami (realizacji dotacji)	3 300,75	3 166 912,87
Rozrachunki z pracownikami i publiczno- prawne, partnerami (realizacji dotacji)	3 058,30	85 925,18

3. Pasywa – Fundusz Własny: 620 329,72 zł

- a) fundusz statutowy: 287 851,68 zł
 b) zysk (strata) roku bieżącego: 332 478,04 zł

4. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy: 6 576 050,56 zł

- a) zobowiązania w wysokości: 29 611,96 zł
 Szczegółowe informacje na temat struktury zobowiązań zostały omówione powyżej w punkcie I oraz II informacji dodatkowej.
- b) przychody przyszłych okresów: 6 546 438,60 zł
- Dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej: 275 454,95 zł
 - Dotacje ze źródeł zagranicznych: 6 192 244,04 zł
 - Dotacje ze źródeł krajowych: 78 739,61 zł

5. Rozliczenie międzyokresowe kosztów:

Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:		
	31.12.2020	31.12.2021
RMK bierne – prawdopodobne koszty		0,00 zł
RMK czynne – poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych	3 321,00zł	822,67 zł

6. Zysk za rok bieżący w wysokości: 332 478,04 zł

Zysk za 2021 rok zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Statutowego.

III. Struktura 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.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy			
	Poprzedni 2020 rok		Bieżący 2021 rok	
	Kwota (zł)	% w strukturze	Kwota (zł)	% w strukturze
Przychody razem, w tym:	1 650 256,08	100,00%	2 722 744,62	100,00%
I. przychody działalności statutowej nieodpłatnej, w tym:	1 498 214,78	90,79%	2 223 106,05	81,65%
a. dotacje unijne	429 298,21	26,01%	0,00	0,00%
b. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	494 732,84	29,98%	756 988,68	27,80%
c. darowizny osób prawnych i prywatnych	25 160,66	1,52%	57 681,94	2,12%
d. przychody ze źródeł publicznych	6 925,00	0,42%	0,00	0,00%
e. dotacje od osób prawnych	542 098,07	32,86%	1 408 435,43	51,73%
II. przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
III. przychody z działalności gospodarczej	105 839,93	6,41%	237 146,40	8,71%
IV. przychody finansowe i operacyjne	46 201,37	2,80%	262 492,17	9,64%

IV. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem, kosztów administracyjnych oraz kosztów działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy			
	Poprzedni 2020 rok		Bieżący 2021 rok	
	Kwota (zł)	% w strukturze	Kwota (zł)	% w strukturze
Koszty razem, w tym:	1 596 359,41	100,00%	2 390 266,58	100,00%
a. koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych (dotacje):	1 494 415,13	93,61%	2 226 323,15	93,14%
- koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 494 415,13	93,61%	2 226 323,15	93,14%
b. koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c. koszty działalności gospodarczej	78 712,77	4,93%	105 971,68	4,43%
d. koszty administracyjne	20 049,48	1,26%	17 522,80	0,74%
e. pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
f. koszty finansowe	3 182,03	0,20%	40 448,95	1,69%

V. Wynik finansowy na poszczególnych działalnościach

	2021 rok
	Kwota (zł)
Wynik na działalności statutowej odpłatnej	0,00
Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej	-20 739,90
Wynik na działalności gospodarczej	131 174,72
Wynik pozostałej działalności (przychody i koszty finansowe i operacyjne)	222 043,22

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i podstawowego

Fundusz Statutowy na dzień 31.12.2020	Zwiększenie Funduszu o zysk z 2020 roku	Fundusz Statutowy na dzień 31.12.2021
233 955,01 zł	53 896,67	287 851,68 zł

VII. Fundacja Szkoła z Klasą nie ma statusu OPP.

VIII. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątkowych i źródłach ich finansowania

Działalność statutowa Fundacji była finansowana ze źródeł: krajowych instytucji, darowizn, źródeł zagranicznych i darowizn od osób prawnych.

Inwestycje krótkoterminowe są to środki pieniężne w banku i kasie.

IX. Okoliczności mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności

W związku z sytuacją wywołaną pojawieniem się wirusa COVID-19 oraz trwaniem w Polsce stanu zagrożenia epidemiologicznego, Zarząd Fundacji dokonał analizy sytuacji pod kątem ujawnionych informacji w sprawozdaniu za 2021 rok. Analizowane były największe pozycje Sprawozdania Finansowego, których wycena mogłaby się zmienić w świetle obecnej sytuacji (między innymi należności, zobowiązania, przychody przyszłych okresów). Na chwilę obecną Zarząd nie widzi podstaw do korygowania żadnych ujawnień Sprawozdania Finansowego za 2021 r. Ponadto w wyniku wybuchu wojny Rosyjsko-Ukraińskiej w dniu 24.02.2022 roku Zarząd Fundacji dokonał analizy sytuacji pod kątem ujawnionych informacji w sprawozdaniu za 2021 rok oraz zagrożeń kontynuacji działalności. Na chwilę obecną Zarząd nie widzi podstaw do korygowania żadnych ujawnień Sprawozdania Finansowego za 2021 rok oraz ryzyka zagrożenia kontynuowania działalności.

Warszawa, dnia 15.06.2022 r.

Agata Łuczyńska

Prezes Zarządu

Marta Puciłowska

Wiceprezes Zarządu

