

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

FUNDACJA ALE NAUCZANIE (obecna nazwa: Fundacja Future Minds) · KRS 0000386040 · NIP 7811866056

Okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022 · Data sporządzenia: 05.05.2023

Sprawozdanie dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (SFJOPZ, wariant 1), sporządzone w złotych.

Nota o dokumencie: niniejszy plik jest wizualizacją (odwzorowaniem czytelnym) urzędowego e-sprawozdania finansowego złożonego do Repozytorium Dokumentów Finansowych KRS w pliku XML (identyfikator dokumentu w RDF: 6969550, data dodania 03.07.2023, status: nieusunięty). Oryginalny plik XML, opatrzony trzema podpisami zaufanymi, jest dołączony do wniosku obok tej wizualizacji. Wszystkie kwoty i treści przeniesiono z pliku XML bez zmian.

Podpisy złożone pod e-sprawozdaniem (podpis zaufany): Honorata Kujawiak — 05.05.2023 (osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych), Jakub Piasecki — 03.07.2023 (zarząd), Piotr Kurzyca — 03.07.2023 (zarząd).

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane jednostki

Nazwa	FUNDACJA ALE NAUCZANIE
Siedziba	woj. wielkopolskie, pow. Poznań, gm. Poznań, Przeźmierowo
Adres	ul. Wysogotowska 9, 62-081 Przeźmierowo
NIP	7811866056
KRS	0000386040

2. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2022 – 31.12.2022. Sprawozdanie zawiera dane porównawcze za okres 01.01.2021 – 31.12.2021.

3. Założenie kontynuacji działalności

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

4. Przedmiot działalności i zasady (polityka) rachunkowości

Podstawowym przedmiotem działalności — celem Fundacji jest:

- Oświata i wychowanie w zakresie nowych technologii – ze szczególnym uwzględnieniem robotyki i informatyki;
- Popularyzowanie wiedzy o sposobach wykorzystywania osiągnięć nowych technologii zarówno w życiu codziennym, jak i w działalności profesjonalnej;
- Organizowanie i wspieranie różnych form aktywnego wypoczynku, połączonego z poszerzaniem wiedzy o nowych technologiach i umiejętności ich wykorzystywania.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez: pozyskiwanie funduszy; organizację szkoleń; organizację wystaw i

targów; organizację konkursów wiedzy w zakresie nowych technologii lub umiejętności ich wykorzystania.

Fundacja może prowadzić na terenie RP działalność gospodarczą w rozmiarach służących realizacji celów statutowych; w roku obrotowym 2022 Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000386040 — Rejestr Stowarzyszeń oraz Rejestr Przedsiębiorców.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (amortyzacja liniowa; stawki roczne: patenty, licencje, znaki firmowe 50%, oprogramowanie komputerowe 30%, inne 50%; składniki o wartości do 10 000,00 zł amortyzowane jednorazowo). Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej; pozycje w walutach obcych przelicza się po średnim kursie NBP na dzień bilansowy, a różnice kursowe odnosi do przychodów lub kosztów finansowych. Fundusz podstawowy ujmuje się w wysokości określonej w akcie notarialnym i wpisanej do rejestru. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantach porównawczym. Zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 w powiązaniu z art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości Fundacja jest zwolniona z obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

We wprowadzeniu oraz w informacji dodatkowej nie zaprezentowano pozycji, które nie wystąpiły ani w bieżącym roku obrotowym, ani w roku porównawczym.

Bilans na dzień 31.12.2022

Aktywa

Pozycja	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A. Aktywa trwałe	150,00	150,00
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	150,00	150,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	110 004,03	117 840,99
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	24 622,53	10 923,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	84 793,98	106 864,12
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	587,52	53,86
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	110 154,03	117 990,99

Pasywa

Pozycja	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A. Fundusz własny	19 832,62	10 155,08
I. Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II. Pozostałe fundusze	53 149,21	53 149,21
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-44 494,13	-159 145,86
IV. Zysk (strata) netto	9 677,54	114 651,73
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 321,41	107 835,91
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	90 321,41	107 835,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	110 154,03	117 990,99

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

(wariant kalkulacyjny wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości — dla organizacji pozarządowych)

Pozycja	Rok 2022	Rok 2021
A. Przychody z działalności statutowej	411 692,12	328 915,58
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	411 692,12	328 915,58
B. Koszty działalności statutowej	454 613,37	348 617,40
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	454 613,37	348 617,40
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A–B)	-42 921,25	-19 701,82
D. Przychody z 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	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F–G)	-42 921,25	-19 701,82
I. Pozostałe przychody operacyjne	64 715,52	136 203,08
J. Pozostałe koszty operacyjne	10 694,25	985,20
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	1 422,48	864,33
M. Zysk (strata) brutto (H+I–J+K–L)	9 677,54	114 651,73
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M–N)	9 677,54	114 651,73

Informacja dodatkowa

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią odrębny załącznik do e-sprawozdania (plik „1.pdf” osadzony w XML) i są dołączone na kolejnych stronach niniejszego dokumentu.

NOTA 1 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
-			
-			
-			
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		411 692,12	328 915,58
- przychody z odpłatnej działalności statutowej-szkolenia		411 692,12	328 915,58
-			
-			
3. Przychody ze sprzedaży towarów			
-			
-			
4. Przychody ze sprzedaży materiałów			
-			
-			
-			
Przychody netto ze sprzedaży razem		411 692,12	328 915,58

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
- przychody na terytorium kraju			
- przychody z zagranicy			
-			
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		411 692,12	328 915,58
- przychody na terytorium kraju		411 692,12	328 915,58
- przychody z zagranicy			
-			
3. Przychody ze sprzedaży towarów			
- przychody na terytorium kraju			
- przychody z zagranicy			
-			
4. Przychody ze sprzedaży materiałów			
- przychody na terytorium kraju			
- przychody z zagranicy			
-			
Przychody netto ze sprzedaży razem		411 692,12	328 915,58

Koszty działalności Fundacji

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Koszty statutowe			
a) Zużycie materiałów i energii			
b) Usługi obce			
c) Podatki i opłaty			
d) Wynagrodzenia			
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym			
- emerytalne			
f) Pozostałe koszty			
2. Koszty administracyjne		454 613,37	348 617,40
a) Amortyzacja			
b) Zużycie materiałów i energii		39 990,89	42 223,02
c) Usługi obce		23 680,60	11 182,18
d) Podatki i opłaty		14 236,02	11 970,51
e) Wynagrodzenia		283 619,04	234 700,41
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym		57 093,05	46 350,79
- emerytalne			
g) Pozostałe koszty		35 993,77	2 190,49
Koszty ogółem		454 613,37	348 617,40

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
2. Dotacje			
-			
-			
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
4. Inne przychody operacyjne		64 715,52	136 203,08
- Pozostałe przychody operacyjne		68,99	0,35
- roczna korekta struktury VAT		6 146,53	
- umorzenie tarczy PFR		58 500,00	99 000,00
- dofinansowanie First			37 202,73
Pozostałe przychody operacyjne ogółem		64 715,52	136 203,08

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 047,01	
3. Inne koszty operacyjne		647,24	985,20
- koszty operacyjne-zaokrąglenia		1,39	0,38
- pozostałe koszty operacyjne		645,85	984,82
-			
-			
-			
Pozostałe koszty operacyjne ogółem		10 694,25	985,20

Pozostałe koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki, w tym:		1 418,25	642,88
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
4. Inne		4,23	221,45
- pozostałe			
- różnice kursowe		4,23	221,45
-			
Koszty finansowe ogółem		1 422,48	864,33

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość na początek okresu					150,00		150,00
a) Zwiększenia, w tym:							
- nabycie							
- aport							
- aktualizacja wartości							
- inne							
b) Zmniejszenia, w tym:							
- sprzedaż							
- aport							
- aktualizacja wartości							
- inne							
Przemieszczenia							
2. Wartość na koniec okresu					150,00		150,00

Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1. Od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
3. Od pozostałych jednostek		24 622,53	24 622,53			
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:		17 976,00	17 976,00			
- do 12 miesięcy		17 976,00	17 976,00			
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub. społecznych i zdrowotnych		6 146,53	6 146,53			
c) inne		500,00	500,00			
d) dochodzone na drodze sądowej						
Razem		24 622,53	24 622,53			

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1. Wobec jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
3. Wobec pozostałych jednostek		90 321,41	71 065,21			19 256,20
a) kredyty i pożyczki		13 000,00	13 000,00			
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.						
c) inne zobowiązania finansowe						
d) z tytułu dostaw i usług, w tym:		49 844,90	30 738,70			19 106,20
- do 12 miesięcy		30 738,70	30 738,70			
- powyżej 12 miesięcy		19 106,20				19 106,20
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		6 161,00	6 161,00			
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ub. społecznych i zdrowotnych		13 426,81	13 426,81			
h) z tytułu wynagrodzeń						
i) inne		7 888,70	7 738,70			150,00
4. Fundusze specjalne						
Razem		90 321,41	71 065,21			19 256,20

Struktura środków pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	84 793,98	106 864,12
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
Razem		84 793,98	106 864,12

Fundusz założycielski

Fundusz założycielski Fundacji Ale Nauczanie na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosił 1 500,00 złotych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wśród Fundatorów znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nominalna	Fundusz założycielski na koniec okresu	Udział w funduszu założycielskim na koniec okresu
1.	Piotr Kurzyca	500,00	500,00	33,33%
2.	Krzysztof Krajewski	500,00	500,00	33,33%
3.	Jakub Piasecki	500,00	500,00	33,33%
4.				
5.				
6.				
Razem		-	1 500,00	99,99%

Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Wartość na początek okresu		53 149,21	53 149,21
a) Zwiększenia, w tym:			
- zysk			
- zysk			
b) Zmniejszenia, w tym:			
2. Wartość na koniec okresu		53 149,21	53 149,21

Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie podjęto decyzji co do sposobu podziału zysku za rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	zysk za rok 2022	9 677,54
2.		
Razem		9 677,54

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	domena	53,86	199,00	191,65	61,21
2	system komunikacji ZOOM		657,89	131,58	526,31
3					
Razem		53,86	856,89	323,23	587,52

Pożyczki otrzymane przez Fundację

W dniu 04-05-2020 roku Fundacja otrzymała pożyczkę od Piotra Kurzycy na okres 13 miesięcy w kwocie 13 000,00 zł, na dzień bilansowy pożyczka nie została jeszcze spłacona.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa SARS-CoV-2 (koronawirus) na całym świecie. Sytuacja ta ma negatywny wpływ zarówno na gospodarkę światową jak i polską. Fluktuacja cen towarów oraz częściowe wstrzymanie ich przepływu, zatrzymanie lub ograniczenie produkcji i świadczenia usług wśród dostawców i odbiorców Fundacji ma wpływ na sytuację operacyjną i finansową jednostki w roku 2022.

W roku 2022 Fundacja Ale Nauczanie otrzymała pomoc finansową mającą charakter incydentalny w formie umorzenia otrzymanej subwencji finansowej udzielonej przez PFR w kwocie 58 500,00 zł.

W lutym 2022 roku nastąpiła inwazja Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. Działania wojenne w Ukrainie bardzo poważnie oddziałują także na światową gospodarkę. Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 skala i wpływ wojny nie są możliwe do oszacowania. Kierownictwo monitoruje i minimalizuje ewentualny skutki w/w okoliczności.