



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI ENEA

wraz z informacją dodatkową

za rok obrotowy kończący się

31 grudnia 2022 r.

Poznań, 31 marca 2023 r.

Indeks do sprawozdania finansowego

| | |
|---|-----------|
| Bilans | 4 |
| Rachunek zysków i strat | 5 |
| 1. Informacje ogólne..... | 6 |
| 1.1. Dane identyfikacyjne Fundacji Enea | 6 |
| 1.2. Powstanie i działalność Fundacji | 6 |
| 1.3. Kontynuacja działalności | 7 |
| 2. Cele statutowe Fundacji Enea | 7 |
| 3. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości..... | 7 |
| 3.1. Aktywa trwałe | 7 |
| 3.2. Aktywa obrotowe | 7 |
| – Zapasy | 7 |
| – Inwestycje krótkoterminowe | 8 |
| – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 |
| 3.3. Należne wpłaty na fundusz statutowy | 8 |
| 3.4. Pasywa | 8 |
| – Fundusz statutowy | 8 |
| – Wynik finansowy | 8 |
| 3.5. Zobowiązania krótkoterminowe | 8 |
| 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu..... | 8 |
| 4.1. Należności krótkoterminowe | 8 |
| 4.2. Inwestycje krótkoterminowe | 8 |
| 4.3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 |
| 4.4. Fundusz statutowy | 9 |
| 4.5. Zobowiązania krótkoterminowe | 9 |
| 5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem | 9 |
| 6. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych..... | 9 |
| 7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego | 10 |
| 8. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową | 10 |
| 9. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania | 10 |

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.

(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, według najlepszej wiedzy w oparciu o posiadane dokumenty oraz dane wynikające z ksiąg rachunkowych i zostało przyjęte przez Zarząd Fundacji.

Członkowie Zarządu

Prezes Zarządu **Łukasz Nowakowski**

Członek Zarządu **Joanna Mularczyk**

Członek Zarządu **Natalia Janikowska**

Poznań, 31 marca 2023 r.

Podmiot odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg
rachunkowych i sporządzenie sprawozdania finansowego
ENEĀ Centrum Sp. z o.o. pl. Władysława Andersa 7, 61-894 Poznań
KRS 0000477231, NIP 777-000-28-43, REGON 630770227

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania finansowego

Małgorzata Pakaszewska

/Partner Biznesowy ds. Finansowo-Księgowych/

Bilans

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-------------------|---------------------|
| AKTYWA | | |
| A. Aktywa trwałe | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | - | - |
| III. Należności długoterminowe | - | - |
| IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | - | - |
| B. Aktywa obrotowe | | |
| I. Zapasy | - | - |
| II. Należności krótkoterminowe | 310 000,00 | 420 000,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 319 046,46 | 1 080 630,73 |
| - środki pieniężne | 319 046,46 | 1 080 630,73 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 300,00 | 313,02 |
| | 629 346,46 | 1 500 943,75 |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| | - | - |
| Aktywa razem | 629 346,46 | 1 500 943,75 |
| PASYWA | | |
| A. Fundusze własne | | |
| I. Fundusz statutowy | 30 000,00 | 30 000,00 |
| II. Pozostałe fundusze | - | - |
| III. Zysk/(strata) z lat ubiegłych | 1 076 833,21 | 1 864 572,00 |
| IV. Zysk/(strata) netto | (1 077 127,96) | (787 738,79) |
| | 29 705,25 | 1 106 833,21 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | |
| I. Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 599 641,21 | 394 110,54 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | 599 641,21 | 394 110,54 |
| Pasywa razem | 629 346,46 | 1 500 943,75 |

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.

(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

Rachunek zysków i strat

| | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2022 | 12 miesięcy zakończonych 31.12.2021 |
|--|---|---|
| A. Przychody z działalności statutowej | 10 183 996,54 | 3 980 311,54 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 10 183 996,54 | 3 980 311,54 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | - | - |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | - | - |
| B. Koszty działalności statutowej | 11 057 200,79 | 4 737 421,46 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 11 057 200,79 | 4 737 421,46 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | - | - |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | - | - |
| C. Zysk/(Strata) z działalności statutowej (A-B) | (873 204,25) | (757 109,92) |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | - | - |
| E. Koszty z działalności gospodarczej | - | - |
| F. Zysk z działalności gospodarczej (D-E) | - | - |
| G. Koszty ogólnego zarządu | 203 973,71 | 30 628,87 |
| 1. Amortyzacja | - | - |
| 2. Zużycie materiałów i energii | - | - |
| 3. Usługi obce | 105 602,71 | 30 628,87 |
| 4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 98 371,00 | - |
| 5. Podatki i opłaty | - | - |
| 6. Pozostałe | - | - |
| H. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | (1 077 177,96) | (787 738,79) |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 50,00 | - |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | - | - |
| K. Przychody finansowe | - | - |
| L. Koszty finansowe | - | - |
| M. Zysk/(Strata) brutto na całokształcie działalności (H+I-J+K-L) | (1 077 127,96) | (787 738,79) |
| N. Podatek dochodowy | - | - |
| O. Zysk/(Strata) netto (M+N) | (1 077 127,96) | (787 738,79) |

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.
(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

1. Informacje ogólne

1.1. Dane identyfikacyjne Fundacji Enea

| | |
|--|--|
| Nazwa jednostki: | Fundacja Enea |
| Forma prawna: | Osoba prawna |
| Kraj siedziby: | Rzeczpospolita Polska |
| Siedziba: | Poznań |
| Adres: | ul. Pastelowa 8, 60-198 Poznań |
| KRS: | KRS 0000505487 |
| Numer telefonu: | (+48 61) 884 88 80 |
| E-mail: | fundacja@fundacja.enea.pl |
| Strona internetowa: | www.enea.pl/fundacja |
| Numer klasyfikacji statystycznej (REGON): | 302710647 |
| Numer klasyfikacji podatkowej (NIP): | 7792421429 |

1.2. Powstanie i działalność Fundacji

Fundacja Enea została ustanowiona przez Fundatora - ENEA S.A., aktem notarialnym z 7 marca 2014 roku sporządzonym pod numerem repertorium A 2320/2014 przez Macieja Celichowskiego – notariusza prowadzącego Kancelarię Notarialną w Poznaniu.

Fundusz założycielski Fundacji wynosi 30 000 zł i został wpłacony przez Fundatora.

10 kwietnia 2014 roku Fundacja Enea została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000505487.

Zgodnie z ustawą z 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach z dniem zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym Fundacja Enea uzyskała osobowość prawną.

17 kwietnia 2018 roku Fundacja Enea, zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, uzyskała status Organizacji Pożytku Publicznego.

Z uwagi na posiadany status organizacji pożytku publicznego Fundacja Enea stosuje Ustawę z 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Fundacja działa na podstawie wyżej wymienionych ustaw oraz na podstawie Statutu Fundacji Enea.

1.3. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację Enea w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nieistnienia okoliczności wskazujących zagrożenia jej kontynuowania.

2. Cele statutowe Fundacji Enea

Celem Fundacji jest prowadzenie i wspieranie działalności społecznie użytecznej w zakresie:

- 1) działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 2) działalności charytatywnej;
- 3) ochrony i promocji zdrowia;
- 4) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych i wykluczonych społecznie;
- 5) działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 6) działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 7) działalności wspomagającej rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
- 8) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 9) nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- 10) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 11) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 12) upowszechniania i ochrony wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji;
- 13) ratownictwa i ochrony ludności;
- 14) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 15) promocji w organizacji wolontariatu;
- 16) przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym;
- 17) wspierania kultury fizycznej i sportu amatorskiego.

3. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2022 roku są zgodne z Ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz z *Polityką Rachunkowości Fundacji Enea*. Sprawozdanie zostało sporządzone według najlepszej wiedzy w oparciu o dane wynikające z ksiąg rachunkowych.

3.1. Aktywa trwałe

Fundacja Enea nie posiada aktywów trwałych.

3.2. Aktywa obrotowe

Zapasy

Fundacja Enea nie posiada zapasów.

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.
(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

Inwestycje krótkoterminowe

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych wycenianych według wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. W pozycji tej wykazuje się równowartość miesięcznych odpisów polisy ubezpieczeniowej od następstw nieszczęśliwych wypadków dla pracowników i wolontariuszy oraz od szkód spowodowanych uchybieniami władz.

3.3. Należne wpłaty na fundusz statutowy

Fundacja Enea nie posiada należnych wpłat na fundusz statutowy.

3.4. Pasywa**Fundusz statutowy**

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji Enea i wpisanej w rejestrze sądowym.

Wynik finansowy

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Fundacja Enea sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Dodatni lub ujemny wynik finansowy roku poprzedniego odnoszony jest do pozycji bilansowej Zysk/(strata) z lat ubiegłych.

3.5. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu**4.1. Należności krótkoterminowe**

Na 31 grudnia 2022 r. należności krótkoterminowe w wysokości 310 000,00 zł stanowiły szacunek darowizny od osób prawnych, ujęty zgodnie z zawartą umową, która została wpłacona w styczniu 2023 r.

4.2. Inwestycje krótkoterminowe

Na 31 grudnia 2022 roku inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w wysokości 319 046,46 zł, zgromadzone na rachunku bankowym w PKO BP S.A.

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.
(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

4.3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na 31 grudnia 2022 roku rozliczenia międzyokresowe czynne stanowią równowartość 6 miesięcznych odpisów polisy ubezpieczeniowej od następstw nieszczęśliwych wypadków dla pracowników i wolontariuszy biorących udział w programie wolontariatu pracowniczego w kwocie 300,00 zł.

4.4. Fundusz statutowy

Na 31 grudnia 2022 roku fundusz statutowy wynosił 30 000,00 zł i składał się z funduszu założycielskiego Fundacji Enea wpłaconego przez Fundatora.

4.5. Zobowiązania krótkoterminowe

Na 31 grudnia 2022 roku zobowiązania krótkoterminowe wynosiły łącznie 599 641,21 zł i składały się na nie następujące pozycje:

- zobowiązania z tytułu usług obcych w wysokości 365 883,21 zł, w tym wynikających z obsługi Uchodźców w wysokości 316 086,77 zł ,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynosiły 9 642,00 zł,
- zobowiązania wobec US i ZUS wynosiły 4 716,00 zł oraz
- szacunki kosztowe wynikające z zawartych w grudniu 2022 r. umów darowizny, które zostały wypłacone w styczniu 2023 r. w wysokości 219 400,00 zł.

5. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

| Rodzaj przychodu | | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Struktura % |
|------------------|---|--|---------------|
| 1 | Przychody z działalności statutowej – darowizny od osób prawnych | 10 131 662,27 zł | 99,49 |
| 2 | Przychody z działalności statutowej – darowizny od osób fizycznych | 51 228,27 zł | 0,50 |
| 3 | Przychody z działalności statutowej – przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 106,00 zł | 0,01 |
| RAZEM | | 10 183 996,54 zł | 100,00 |

6. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

| Koszty realizacji celów statutowych | | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Struktura % |
|-------------------------------------|--------------------------|--|---------------|
| 1. | Świadczenia pieniężne | 9 390 634,27 zł | 92,21 |
| 2. | Świadczenia niepieniężne | 793 362,27 zł | 7,79 |
| RAZEM | | 10 183 996,54 zł | 100,00 |

Fundacja Enea

Sprawozdanie finansowe sporządzone według UoR za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.

(wszystkie kwoty wyrażone są pełnych złotych, o ile nie podano inaczej)

| Koszty administracyjne | | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Struktura % |
|-------------------------------|--|---|--------------------|
| 1. | usługi obce, w tym: | 105 602,71 zł | 51,77 |
| | najem powierzchni | 9 780,77 zł | 4,80 |
| | obsługa finansowo-księgowo, HR, IT, RODO | 12 400,40 zł | 6,08 |
| | polisa ubezpieczeniowa OC, NNW | 3 107,81 zł | 1,52 |
| | usługi bankowe | 1 220,69 zł | 0,60 |
| | usługi prawnicze | 18 680,64 zł | 9,16 |
| | najem naprawa samochodu oraz paliwo | 42 208,40 zł | 20,69 |
| | reklama | 18 204,00 zł | 8,92 |
| 2. | wynagrodzenia | 98 371,00 zł | 48,23 |
| RAZEM | | 203 973,71 zł | 100,00 |

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2022 roku nie miały miejsca żadne zmiany funduszu statutowego.

8. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Fundacja Enea nie udzieliła gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań. Wszystkie zobowiązania Fundacji Enea ujęte są w bilansie.

9. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Jedynym źródłem finansowania działalności Fundacji Enea są dobrowolne wpłaty darczyńców oraz przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. Wpłaty te służą pokryciu kosztów realizacji zadań statutowych, do których Fundacja Enea została powołana oraz jej kosztów własnych (koszty administracyjne).

Fundacja Enea nie posiada składników majątkowych poza środkami pieniężnymi zgromadzonymi na rachunku bankowym.