

Fundacja TDJ Na Rzecz Edukacji i Rozwoju

Sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Spis treści

1.	Wprowadzenie	3
2.	Bilans	5
3.	Rachunek zysków i strat	6
4.	Informacja dodatkowa	7

1. WPROWADZENIE

Fundacja TDJ Na Rzecz Edukacji i Rozwoju

Siedziba: Wieszowa, Ul. Moniuszki 1A

(zwana dalej „Fundacją”) została ustanowiona w dniu 20 listopada 2007 roku na podstawie oświadczenia Fundatora zawartego w akcie notarialnym Rep. "A" Nr 10138/2007, sporządzonym przed notariuszem Marcinem Gregorczykiem w Katowicach.

Fundatorem Fundacji była TDJ Investments sp. z o.o., która w wyniku połączenia ze spółką AB Consulting sp. z o.o. została wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26.08.2010 r.

Jednostka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr **KRS 0000294837** w dniu 13 grudnia 2007 roku. W związku ze zmianą w dniu 1 maja 2011 roku siedziby Fundacji z Katowic na Wieszową, obecnie akta rejestrowe Fundacji przechowywane są w Sądzie Rejonowym w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS.

Dnia 10 lutego 2010 roku Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Fundacja została utworzona na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową; zawiera dane porównawcze.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności statutowej przez Fundację.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Fundacja jako jednostka OPP sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 6 Ustawy o rachunkowości:

- sporządza bilans oraz rachunek zysków i strat w formie i ze szczegółowością określoną w załączniku nr 6 do Ustawy o rachunkowości,
- sporządza informację dodatkową do bilansu,
- nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych,
- wycena aktywów dokonywana jest w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązań - w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

Metody wyceny:

Wartości niematerialne i prawne

Ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych.

Środki trwałe

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej pomniejszonej o wartość rezydualną (jeśli taka będzie decyzja kierownika jednostki) na ustalony okres amortyzacji.

Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej ceny sprzedaży netto środka trwałego lub pozostałości środka trwałego.

Środki pieniężne

Wycenia się w wartości nominalnej.

Należności, roszczenia, zobowiązania

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne

Wycenia się w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

W wiarygodnie ustalonej wartości - ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego- odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.
2. Niezależnie od sprawozdania finansowego fundacja składa roczne sprawozdanie ze swojej działalności właściwemu ministrowi (Minister Edukacji Narodowej) sporządzone na podstawie rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 08 maja 2001 roku w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są odpłatnie na podstawie umowy.

2. BILANS

Dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. O działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy

BILANS		stan na	
		31.12.2017r.	31.12.2016r.
AKTYWA		zł	zł
A.	Aktywa trwale	1 742 753,60	1 962 340,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	317,75	4 130,75
II.	Rzeczowe aktywa trwale	1 490 630,25	1 552 397,84
III.	Należności długoterminowe		0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	251 805,60	380 012,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		25 800,00
B.	Aktywa obrotowe	4 814 158,29	4 602 329,42
I.	Zapasy		0,00
II.	Należności krótkoterminowe	218 436,29	11 907,46
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 567 291,57	4 553 874,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 430,43	36 547,67
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00
	Aktywa razem	6 556 911,89	6 564 670,01
PASYWA			
A.	Fundusz własny	6 284 004,53	6 393 215,18
I.	Fundusz statutowy	10 000,00	10 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk(strata) netto	6 274 004,53	6 383 215,18
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	272 907,36	171 454,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 800,00	25 800,00
	w tym z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	262 107,36	145 654,83
	w tym z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00
	Pasywa razem	6 556 911,89	6 564 670,01

Oliwia Kwiatkowska
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Katowice, 30.05.2018 r.



FUNDACJA TDJ
NA RZECZ EDUKACJI I ROZWOJU
ul. Moniuszki 1 a, 42-672 Wieszowa
NIP: 954-261-96-05, Regon: 240798176
fundacja@tdj.pl, www.fundacjadtj.pl

Główny Specjalista
ds. finansowo-księgowych
Jadwiga Witkowska

Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres	Za okres
	01.01.2017 – 31.12.2017	01.01.2016 – 31.12.2016
	zł	zł
A. Przychody z działalności statutowej	8 564 152,12	8 870 039,31
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 835 613,53	8 488 808,96
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	728 538,59	381 230,35
III Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	2 290 081,59	2 486 824,13
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 537 749,31	2 095 744,90
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	752 332,28	391 079,23
III Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej(A-B)	6 274 070,53	6 383 215,18
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty z 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)	6 274 070,53	6 383 215,18
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	6 274 070,53	6 383 215,18
N. Podatek dochodowy	66,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	6 274 004,53	6 383 215,18

Oliwia Kwiatkowska

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu



FUNDACJA TDJ
NA RZECZ EDUKACJI I ROZWOJU
ul. Moniuszki 1 a, 42-672 Wieszowa
NIP: 954-261-96-05, Regon: 240798176
fundacja@tdj.pl, www.fundacjadtj.pl

Główny Specjalista
ds.finansowo-księgowych:

Jadwiga Witkowska

Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Katowice, 30.05.2018 r.

4. INFORMACJA DODATKOWA

1) Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie

Nota 1 – Zobowiązania finansowe (w zł)

Lp.	Tytuł	Wartość zobowiązań na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość zobowiązań na koniec roku
1.	Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu:	170 514,52	2 389 888,29	2 387 502,04	272 026,77
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne	170 514,52	2 389 888,29	2 387 502,04	272 026,77
2.	Zobowiązania finansowe dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych, w tym z tytułu:	940,31	49503,28	49563,00	564,01
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne	940,31	49 503,28	49 563,00	564,01
3.	Razem zobowiązania finansowe	171 454,83	2 439 391,57	2 3379 39,04	272 907,36

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

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo (w zł)

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Przewłaszczenie	Weksel własny*	Inne	Razem
1.	Kwota zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki						
	b) zobowiązania podatkowe						
2.	Kwota zabezpieczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki						
	b) zobowiązania podatkowe						

Fundacja nie zaciągała zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne (w zł)

Lp.	Tytuł	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne gwarantowane pracownikom w umowach o prace	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy.

2) Kwota 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

Fundacja nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Tabela ruchów środków trwałych

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2017	1 589 122,23	28 109,18	9 532,50	1 626 763,91
Zwiększenia:	0,00	0,00	32 353,47	32 353,47
- nabycie	0,00	0,00	32 353,47	32 353,47
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2017	1 589 122,23	28 109,18	41 885,97	1 659 117,38
Umorzenie na 01.01.2017	70 939,40	1 781,53	1 645,14	74 366,07
Zwiększenia:	56 710,06	3 151,03	34 259,97	94 121,06
- amortyzacja	56 710,06	3 151,03	34 259,97	94 121,06
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2017	127 649,46	4 932,56	35 905,11	168 487,13
Wartość netto				
Stan na 01.01.2017	1 518 182,83	26 327,65	7 887,36	1 552 397,84
Stan na 31.12.2017	1 461 472,77	23 176,62	5 980,86	1 490 630,25

Tabela ruchów wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2017	8 456,55	8 456,55
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2017	8 456,55	8 456,55
		0,00
Umorzenie na 01.01.2017	4 325,80	4 325,80
Zwiększenia	3 813,00	3 813,00
- amortyzacja	3 813,00	3 813,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2017	8 138,80	8 138,80
Wartość netto		
Stan na 01.01.2017	4 130,75	4 130,75
Stan na 31.12.2017	317,75	317,75

4) Informacja o strukturze 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 źródeł publicznych

W 2017 roku Fundacja uzyskała następujące przychody w ogólnej kwocie: 8 564 152,12 zł, w tym:

· przeniesienie wyniku finansowego roku 2016	6 383 215,18 zł
· przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych, pożyczek	58 855,18 zł
· przychody z tytułu darowizn	1 333 133,34 zł
· przychody z tytułu dotacji, w tym:	444 906,67 zł
na Przedszkole na Kopcu (organ prowadzący: Fundacja TDJ Na Rzecz Edukacji i Rozwoju)	388 560,90 zł
z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej (Program FIO)	1 320,00 zł
ERASMUS+	55 025,77 zł
· pozostałe przychody operacyjne (czesne przedszkole, opłaty za wyżywienie przedszkole, inne)	338 976,47 zł
· pozostałe przychody finansowe	5 065,28 zł

5) Informacja o strukturze poniesionych kosztów

W 2017 roku Fundacja poniosła koszty w kwocie 2 290 081,59 zł, w tym:

· amortyzacja	97 934,06 zł
· materiały i energia	136 733,91 zł
· usługi obce	631 002,86 zł
· wynagrodzenia	530 891,98 zł
· narzuty na wynagrodzenia	119 693,76 zł
· podatki i opłaty	9 209,22 zł
· inne koszty rodzajowe	72 687,87 zł
· stypendia	72 780,00 zł
· darowizny	577 503,39 zł
· koszty projektu współfinansowanego z FIO	1 052,64 zł
· koszty projektu ERASMUS+	19 936,62 zł
· zwrot niewykorzystanych środków z FIO	472,41 zł
· inne koszty operacyjne	13 240,40 zł
· koszty finansowe	6 942,47 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej.

6) Kwoty kosztów/ przychodów finansowych, pozostałych kosztów / przychodów operacyjnych oraz kosztów zarządu wyszczególnionych w pkt. 4 i 5 zostały odpowiednio zaprezentowane w pozycjach przychodów i kosztów działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej w rachunku zysków i strat

7) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja nie odnotowała ruchów na funduszu statutowym

8) Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja w roku 2017 uzyskała przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 25 826,35 zł które wydatkowała w całości na cele statutowe.

9) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Nie wystąpiły.


Oliwia Kwiatkowska
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Katowice, 30.05.2018 r.



FUNDACJA TDJ
NA RZECZ EDUKACJI I ROZWOJU
ul. Moniuszki 1 a, 42-672 Wieszowa
NIP: 954-261-96-05, Regon: 240798176
fundacja@tdj.pl, www.fundacja@tdj.pl

Główny Specjalista
ds. finansowo-księgowych


Jadwiga Witkowska

Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych