

Fundacja TDJ Na Rzecz Edukacji i Rozwoju

Sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

Wprowadzenie

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa OPP: FUNDACJA TDJ NA RZECZ EDUKACJI I ROZWOJU

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: M. Katowice

Gmina: Katowice

Miejscowość: Katowice

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: M. Katowice

Gmina: Katowice

Nazwa ulicy: Al. Walentego Różdzieńskiego

Numer budynku: 1a

Nazwa miejscowości: Katowice

Kod pocztowy: 40-202

Nazwa urzędu pocztowego: Katowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 7022Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000294837

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2022-01-01

Do: 2022-12-31

Czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności Fundacji jest nieokreślony.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Nie istnieje zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

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.

Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 decyzją 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.

Ustalenia wyniku finansowego oraz ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Wynik finansowy ustalany jest w rachunku zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości, w wiarygodnie ustalonej wartości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

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

Wiersz	Wyszczególnienie	stan na	
		31.12.2022	31.12.2021
	AKTYWA	zł	zł
A.	Aktywa trwałe	3 939 137,20	2 067 301,06
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 905 637,20	1 504 302,86
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	33 500,00	562 998,20
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	23 432 889,27	17 466 443,84
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	63 201,75	45 562,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	23 349 764,88	17 405 661,33
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 922,64	15 220,48
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	27 372 026,47	19 533 744,90
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	24 626 460,32	19 178 469,46
I.	Fundusz statutowy	10 000,00	10 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk(strata) z lat ubiegłych	19 168 469,46	15 069 530,08
IV.	Zysk(strata) netto	5 447 990,86	4 098 939,38
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 745 566,15	355 275,44
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	51 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	244 116,15	284 301,44
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 501 450,00	19 974,00
	Pasywa razem	27 372 026,47	19 533 744,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
A. Przychody z działalności statutowej	19 287 480,56	10 388 343,50
publicznego	17 604 719,03	9 588 505,37
II Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 682 761,53	799 838,13
III Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	12 110 523,74	5 739 632,50
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 180 069,36	2 873 847,80
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 930 454,38	2 865 784,70
III Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności statutowej(A-B)	7 176 956,82	4 648 711,00
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	1 197 516,24	587 367,78
H. Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+F-G)	5 979 440,58	4 061 343,22
I. Pozostałe przychody operacyjne	61 786,58	5 274,09
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 028 342,60	16,86
K. Przychody finansowe	440 501,29	33 126,34
L. Koszty finansowe	5 394,99	733,41
M. Zysk(strata) brutto (H+I-J+K-L)	5 447 990,86	4 098 993,38
N. Podatek dochodowy	0,00	54,00
O. Zysk(strata) netto (M-N)	5 447 990,86	4 098 939,38

INFORMACJA DODATKOWA

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

Nota 1 – Zobowiązania finansowe (w zł)

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

Fundacja, na koniec okresu bilansowego, posiadała zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 244.116,15 zł.

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

Fundacja nie zaciągała zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne (w zł)

Nie dotyczy.

2) Informacja 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

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 trwale	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2022	1 753 642,73	116 383,16	232 530,95	2 102 556,84
Zwiększenia:	0,00	31 795,50	3 000 000,00	3 031 795,50
- nabycie	0,00	31 795,50	3 000 000,00	3 031 795,50
Zmniejszenia:	20 664,00	17 790,00	64 065,77	102 519,77
- likwidacja	20 664,00	17 790,00	64 065,77	102 519,77
Wartość brutto na	1 732 978,73	130 388,66	3 168 465,18	5 031 832,57
Umorzenie na 01.01.2022	356 980,89	78 792,11	162 480,98	598 253,98
Zwiększenia:	44 671,89	39 291,37	514 347,48	598 310,74
- amortyzacja	44 671,89	39 291,37	514 347,48	598 310,74
Zmniejszenia:	4 303,30	14 146,12	51 919,93	70 369,35
- likwidacja	4303,30	14 146,12	51 919,93	70 369,35
Umorzenie na	397 349,48	103 937,36	624 908,53	1 126 195,37
Wartość netto				
Stan na 01.01.2022	1 396 661,84	37 591,05	70 049,97	1 504 302,86
Stan na 31.12.2022	1 335 629,25	26 451,30	2 543 556,65	3 905 637,20

Tabela ruchów wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2022	10 456,55	10 456,55
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2022	10 456,55	10 456,55
Umorzenie na 01.01.2022	10 456,55	10 456,55
Zwiększenia	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00
Umorzenie na 31.12.2022	10 456,55	10 456,55
Wartość netto		
Stan na 01.01.2022	0,00	0,00
Stan na 31.12.2022	0,00	0,00

Pożyczki udzielone (paragraf 5 ust.13 Statutu) w latach poprzednich - nierozliczone na dzień bilansowy:

- 30.000,00 zł na rzecz Pana Wojciecha Hetnał (pożyczka została udzielona na dofinansowanie studiów; zwrot pożyczki nastąpić ma w okresie 5 lat od dnia udzielenia pożyczki).
Saldo na dzień 31.12.2022 roku wynosi 30.000,00 zł
- 7.500,00 zł na rzecz Pani Magdaleny Woźniak przeznaczaniem na rozpoczęcie studiów w Anglii. Pożyczkobiorca jest zobowiązany do spłaty pożyczki w ciągu 5 lat.
Saldo na 31.12.2022 roku wynosi 3.500,00 zł;

Razem saldo na 31.12.2022 roku z tytułu udzielonych pożyczek wyniosło 33.500,00 zł.

Na koniec 2022 roku Fundacja posiadała łącznie środki pieniężne w kwocie 23.349.764,88 zł,

z czego:

<u>rachunek bankowy Fundacji</u>	138 358,22 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	413 866,96 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	106 135,09 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	52,74 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	116 015,75 zł
<u>rachunek pomocniczy Przedszkola w Pierwszej Dzielnicy</u>	2 697,87 zł
<u>rachunek pomocniczy Przedszkola w Pierwszej Dzielnicy</u>	56 633,40 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	166 854,70 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	960,00 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	4 123,58 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	134 448,87 zł
<u>rachunek pomocniczy Fundacji</u>	13,59 zł
<u>rachunek lokat</u>	22 209 604,11 zł

Wynik finansowy Fundacji w 2022 roku wyniósł 5.447.990,86 zł. Zysk będzie przeznaczony do kontynuacji sfinansowania bieżących projektów Fundacji.

Fundacja TDJ na Rzecz Edukacji i Rozwoju w bieżącym okresie realizowała poniższe projekty:

- I. Programy Młodzieżowe:
 1. IPR Indywidualny Program Rozwoju (działalność nieodpłatna)
 2. Wakacje z Pasją (działalność odpłatna)
 3. Młodzi na rzecz młodych: Śląska Szkoła Tutorów – Wolontariuszy (działalność nieodpłatna)
 4. Silna, Stabilna, Skoncentrowana na Społeczności Fundacja TDJ (działalność nieodpłatna)

Realizując projekty młodzieżowe Fundacja chce towarzyszyć młodym ludziom w ważnych dla nich momentach: kiedy podejmują decyzje odnośnie swojej przyszłości, edukacji czy przyszłego zawodu. W podejmowanych działaniach Fundacja dąży do tego by młodzież była świadoma, że edukacja na najwyższym poziomie jest w ich zasięgu.

Fundacja realizuje obecnie projekt pt. : „Młodzi na rzecz młodych: Śląska Szkoła Tutorów- Wolontariuszy”. Głównym celem projektu jest zwiększenie zaangażowania młodych ludzi w wolontariat na rzecz organizacji pozarządowych prowadzących działalność statutową na rzecz dzieci i młodzieży.

Fundacja realizuje również zadanie pt. “Silna, Stabilna, Skoncentrowana na Społeczności Fundacja TDJ”, którego celem jest rozwój instytucjonalny i realizacja misji Fundacji – wspieranie dzieci, młodzieży i rodzin w rozwijaniu kompetencji i odkrywaniu pasji, by mogli świadomie i odpowiedzialnie budować swoją przyszłość, służąc innym.

- II. Educare:
 1. Instytut Edukacji Spersonalizowanej Educare (działalność odpłatna)

Instytut Educare został powołany by wspierać edukatorów w podniesieniu jakości ich pracy, czego wynikiem jest systemowa pomoc młodym ludziom. Instytut wierzy, że kluczem do podniesienia jakości edukacji w Polsce i zbudowaniu świadomości dostępu do najlepszych praktyk edukacyjnych są wszyscy, którzy na co dzień pracują z młodymi ludźmi. Nauczyciele, wychowawcy, pedagodzy czy kadry zarządzające placówkami edukacyjnymi – to oni mają niebywały wpływ na dzieci i młodzież.

III. Przedszkola

1. Niepubliczne Przedszkole „na Kopcu” (działalność odpłatna) – do 31.08.2022r.
2. Niepubliczne Przedszkole Pierwsza Dzielnica TDJ Foundation (działalność odpłatna)

Fundacja poprzez powoływanie przedszkoli opartych o model edukacji spersonalizowanej chce wspierać wychowanie dziecka od najmłodszych lat. Na rozwój każdego człowieka niesamowity wpływ mają pierwsze lata jego życia. To one stanowią fundament, na którym zbuduje swoje dorosłe życie. Będą również determinować to, w jaki sposób się rozwinie i jakich kompetencji nabierze w przyszłości.

Do dnia 31.08.2022 r. Fundacja była organem prowadzącym Niepubliczne Przedszkole Na Kopcu. Od 01.09.2022 r. organem prowadzącym Niepubliczne Przedszkole Na Kopcu jest Fundacja Rozwoju Edukacji Spersonalizowanej – zgodnie z zezwoleniem z dnia 08.08.2022 r.

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 2022 roku Fundacja uzyskała następujące przychody w ogólnej kwocie: 19.789.768,43 zł, w tym:

· przychody z tytułu darowizn	17 352 830,68 zł
<i>w tym z tytułu 1% podatku</i>	53 383,10 zł
· przychody z tytułu dotacji, w tym:	1 018 020,28 zł
- z Urzędu Gminy Wadowice na Niepubliczne Przedszkole na Kopcu	528 821,16 zł
- z Urzędu Gminy Katowice na Niepubliczne Przedszkole w Pierwszej Dzielnicy	66 106,95 zł
- na realizację projektu pn.: „Niepubliczne Przedszkole Pierwsza Dzielnica TDJ Foundation” z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	169 903,82 zł
- na realizację projektu „Młodzi na rzecz młodych: Śląska Szkoła Tutorów – Wolontariuszy” z Narodowego Instytutu Wolności- Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego w ramach Rządowego Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030	54 188,35 zł
- na realizację zadania „Silna, Stabilna, Skoncentrowana na Społeczności Fundacja TDJ” z Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego w ramach Rządowego Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030 PROO	199 000,00 zł
· przychody z tytułu opłat dotyczących Przedszkola (działalność odpłatna)	539 072,15 zł
· przychody z tytułu opłat dotyczących projektu Wakacje z Pasją (działalność odpłatna)	131 150,00 zł
· Przychody z działalności Niepublicznej Placówki Doskonalenia Nauczycieli „Instytut EDUCARE” (działalność odpłatna)	241 607,45 zł
· dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych do wynagrodzenia pracownika niepełnosprawnego	4 800,00 zł
· pozostałe przychody	61 786,58 zł
· przychody finansowe	440 501,29 zł
łącznie przychody	19 789 768,43 zł

Przychody Fundacji w 2022 r. zostały uregulowane za pośrednictwem przelewów bankowych.

5) Informacja o strukturze poniesionych kosztów

W 2022 roku Fundacja poniosła koszty w kwocie 14.341.777,57 zł, w tym:

· koszty poniesione na realizację celów statutowych - nieodpłatna działalności pożytku publicznego	10 180 069,36 zł
- <i>w tym udzielone darowizny</i>	7 516 999,26 zł
· koszty poniesione na realizację celów statutowych - odpłatna działalności pożytku publicznego	1 930 454,38 zł
- w tym sfinansowanie z 1% podatku	53 383,10 zł
· koszty poniesione na administrację	1 197 516,24 zł
· inne koszty operacyjne	1 028 342,60 zł
· koszty finansowe	5 394,99 zł
łącznie koszty	14 341 777,57 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej.

Koszty Fundacji w 2022 r. zostały uregulowane za pośrednictwem przelewów bankowych.

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja nie odnotowała ruchów na funduszu statutowym.

7) 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 2022 uzyskała przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 53.383,10 zł, które wydatkowała w całości na cele statutowe. Kwota została przeznaczona na sfinansowanie wsparcia dla uchodźców z Ukrainy.

8) 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.