

Uchwała nr 1/2018

Rady Fundacji Działań Edukacyjnych KReAdukcji
z siedzibą w Lublinie, ul. Krakowskie Przedmieście 13/7

Dotyczy : przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017.

Rada Fundacji Działań Edukacyjnych KReAdukcja z siedzibą w Lublinie przy ul. Krakowskie Przedmieście 13/7 przyjmuje i zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2017.

Rok 2017 zamknął się zyskiem w wysokości 1 268,04 zł (słownie: jeden tysiąc dwieście sześćdziesiąt cztery zł 04/100 gr). Zysk zostanie przeznaczony na działalność statutową w roku 2018.

Podpisy Rady Fundacji :

.....
.....
.....
.....
.....

1. Informacje ogólne o Fundacji

Fundacja Działalności Edukacyjnych Kreadukacja z siedzibą w Lublinie ul. Krakowskie Przedmieście 13/7 zarejestrowana pod numerem 0000317950 w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 20.11.2008r. w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Regon 060424041, jest organizacją pozarządową, której głównym celem jest kształtowanie i wspieranie rozwoju osób wrażliwych, aktywnych, kreatywnych i odpowiedzialnych. Fundacja organizuje i prowadzi warsztaty edukacyjne i kompetencji społecznych dla szkół podstawowych i średnich, projekty edukacyjne i kulturalne z młodzieżą, wizyty studyjne dla gości z zagranicy.

2. Czas trwania działalności Fundacji Działalności Edukacyjnych Kreadukacja - nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym : 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

4. Sprawozdanie finansowe

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

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości .

Składniki majątku Fundacji wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017r. wycenione zostały jak poniżej :

- środki trwałe podlegające amortyzacji - według rzeczywistych cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową wg planu amortyzacji, składniki o niskiej jednostkowej wartości początkowej odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów.

- należności i zobowiązania - w kwotach wymagalnych do zapłaty,

- wynik finansowy jednostki ustalany jest wg wariantu kalkulacyjnego rachunku zysków i strat.

Księgi rachunkowe Fundacji Działalności Edukacyjnych Kreadukacja prowadzone są przez Biuro Rachunkowe „PODATNIK” Agnieszka Geizler w Lublinie , ul. Pana Balcera 6/21

Lublin 28.06.2018r.

Sporządziła : Agnieszka Geizler
Biuro Rachunkowe „PODATNIK”

Agnieszka Geizler
nr upr. 16658/00

Kierownik jednostki

.....
Paulina Sowa
Prezes Zarządu

Paulina Sowa
Wiceprezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień **31.12.2017**
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2016	2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	218 642,50	257 037,37
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	180 292,50	229 180,37
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	38 350,00	27 857,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	213 158,30	252 371,63
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	196 914,03	234 417,36
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 244,27	17 954,27
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	5 484,20	4 665,74
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	4 897,90	225,85
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	586,30	4 439,89
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,88
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 172,73
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	8,66	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	577,64	1 268,04
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	577,64	1 268,04

Lublin 28.06.2018 A.Geizler

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)
Biuro Rachunkowe „PODATNIK”

Agnieszka Geizler
nr upr. 16658/00

Sylvia Ciołek
Prezes Zarządu

Paulina Sowa
Wiceprezes Zarządu

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	4 201,39	4 331,97
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 000,00	1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 201,39	3 331,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	4 201,39	4 331,97

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 511,88	4 202,28
I. Fundusz statutowy	2 934,24	2 934,24
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	577,64	1 268,04
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	689,51	129,69
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	689,51	129,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	4 201,39	4 331,97

Zarząd Jednostki

Lublin 28.06.2018 A.Geizler

(miejsce i data sporządzenia)

Biuro Rachunkowe „**PODATNIK**”

Agnieszka Geizler
 nr upr. 16658/00

Sylvia Ciolek
 Prezes Zarządu

Paulina Sowa
 Wiceprezes Zarządu

Fundacja Działań Edukacyjnych
KReAdukcja

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Uzupełniająca informacja o aktywach i pasywach bilansu.

20 - 002 Lublin
NIP 712-314-64-95 REGON 060424041

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych przedstawia się następująco:

	wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość na 01.01.17	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	stan na 31.12.17
wartość początkowa	ogółem	13 807,97	0,00	0,00	13 807,97
	1. Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Pozostałe środki trwałe	13 807,97	0,00	0,00	13 807,97
	6. Wartości niem. I prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie	ogółem	13 807,97	0,00	0,00	13 807,97
	1. Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Pozostałe środki trwałe	13 807,97	0,00	0,00	13 807,97
	6. Wartości niem. I prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Zaliczki na śr. trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.

5. Kapitał statutowy w całości jest własnością Fundacji i wynosi 2934,24 zł. W tym:

- z wpłat fundatorów – 1000,00 zł,
- zysk za 2009 r – 1934,24 zł.

6. Kapitały zapasowe i rezerwy nie występują.

7. Rok 2017 zakończył się zyskiem w wysokości 1 268,04 zł. Proponujemy go przekazać na działalność statutową 2018.

8. W prezentowanym roku obrotowym Organizacja nie utworzyła rezerw.

9. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.

10. Zobowiązania i należności

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00			0,00	0,00
2. dostaw i usług	0,00	53,32			0,00	53,32
3. podatków	550,00	0,00			550,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	139,51	76,37			139,51	76,37
5. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00			0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	0,00			0,00	0,00
Razem	689,51	129,69	0,00	0,00	689,51	129,69

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	1000,00	1 000,00			1000,00	1 000,00
2. podatków	0,00	0,00			0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00			0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			0,00	0,00
6. innych należności	0,00	0,00			0,00	0,00
Razem	1000,00	1 000,00	0,00	0,00	1000,00	1 000,00

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00

inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Suma biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
inne biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe nie występują.

II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Strukturę rzeczową przychodów przedstawia poniższa tabela :

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacje	216 380,00
2	Darowizny : osoby fizyczne i firmy	5 700,00
3	Przychody z działalności odpłatnej	27 857,00
4	Pozostałe przychody statutowe	7 100,37
5	Pozostałe przychody operacyjne	0,88
6	Odsetki bankowe	0,00
	Razem	257 038,25

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie wystąpiły.

3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości - nie wystąpiły.

4. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego .

5. Struktura kosztów:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszty pokryte z dotacji	216 380,00
2.	Pozostałe koszty statutowe – działalność nieodpłatna	18 037,36
3.	Koszty działalności statutowej odpłatnej	17 954,27
4.	Koszty administracyjne	225,85
5.	Pozostałe koszty operacyjne	3 172,73
6	Koszty finansowe	0,00
	RAZEM	255 770,21

Struktura kosztów rodzajowych:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	0,00
2.	Zużycie materiałów	35 512,13
3.	Usługi obce	115 970,51
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia i świadczenia	100 544,93
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	569,91
	RAZEM	252 597,48

6. Inwestycje rozpoczęte, środki trwałe i prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły.

8. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

9. Podatek dochodowy za rok 2017 wyniósł 0,00 zł.

10. Wynik finansowy w sprawozdaniu finansowym różni się od dochodu wykazanego w zeznaniu CIT-8. Rozliczenie dochodu za 2017r :

Przychody rachunkowe	257 038,25
Przychody zwiększające przychody roku 2017	0,00
Przychody zmniejszające przychody roku 2017	-577,64
- nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2016	- 577,64
Razem przychody dla celów podatkowych	256 460,61

Koszty rachunkowe	255 770,21
Koszty NKUP	-216 380,00
- koszty pokryte dotacją	-216 380,00
Razem koszty dla celów podatkowych ogółem	39 390,21

Wynik rachunkowy brutto	1 268,04
--------------------------------	-----------------

podatkowy

217 070,40

chód w wysokości 217 070,40 zł jest wolny od podatku na podstawie art.17 ust. 1 ustawy od podatku od osób prawnych.

III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1.Fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

IV. Informacje uzupełniające :

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych jest następujące :

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	0
	RAZEM	0

2.Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających nadzorujących nie występują.

3.Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1.W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

2.Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .

3.W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

VI. Pozostałe zagadnienia nie dotyczą Fundacji.

Lublin 28.06.2018r.

Sporządziła : *Agnieszka Geizler*
Biuro Rachunkowe „PODATNIK”
Agnieszka Geizler
nr upr. 16658/00

Zarząd jednostki

Sylvia Ciołek
Prezes Zarządu

Paulina Sowa
Wiceprezes Zarządu