

obejmują w szczególności:

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

1. 1. Wykaz zobowiązań warunkowych Fundacji nie uwzględnionych w bilansie zawiera załącznik poz. 1/1

1.2. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku organizacji

Pożyczka z umowy Nr 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 w kwocie 100 000 zł na zakup i adaptację pojazdu (samochód osobowy OPEL Vivaro Kombi 9 – osobowy) w ramach projektu „Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporenceniowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej” realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego – przeniesienie na Fundusz Regionu Wałbrzyskiego udziału w prawie własności pojazdu w części 49/100 do czasu całkowitej spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami (umowa przewłaszczenia pojazdu z dnia 13 września 2017).

2. Informacje 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 udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Aktywa trwałe

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – wg załącznika poz.3/1

W okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

grupa składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 195,12	0,00	0,00	183 195,12
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu	0,00	0,00		0,00
inne środki trwałe	12 741,63	0,00	0,00	12 741,63

Fundacja użytkuje budynek Szkoły Podstawowej w Pławnicy na podstawie umowy dzierżawy zawartej na czas nieokreślony z Gminą Bystrzyca Kłodzka. Wartość nieruchomości (budynek szkolny, ogrodzone podwórze, oczyszczalnia ścieków) została określona w załączniku nr 1 do umowy dzierżawy z dnia 21 maja 2012.

Fundacja użytkuje również składniki majątkowe stanowiące wyposażenie szkoły, przekazane przez Gminę Bystrzyca Kłodzka na podstawie umowy użyczenia z dnia 10.10.2012.

Obiekt szkolny i jego wyposażenie są wykorzystywane w celu realizacji zadań statutowych Fundacji w zakresie edukacji podstawowej i przedszkolnej.

Na potrzeby prowadzenia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju, Fundacja wynajmuje od Gminy Łądek Zdrój pomieszczenia użytkowe, gdzie – oprócz biura Centrum – znajdują się warsztaty wykorzystywane w celu realizacji zadań z zakresu reintegracji zawodowej i społecznej osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem oraz świadczenia usług w tym obszarze zgodnie z celami statutowymi. W umowie nie została podana wartość w/w lokalu.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy – nie występują.

II. Należności krótkoterminowe w latach 2018 – 2019 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2018	31.12.2019
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	603 359,22	257 584,36
2.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	19 033,45	19 730,11
2.2. z tytułu uгод zawartych z dłużnikami	7 846,48	3 449,68
2.3. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	0,00	0,00
2.4. refundacji PUP części kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych za listopad roku obrotowego	406,31	0,00
2.5. refundacji PUP świadczeń integracyjnych uczestników Centrum Integracji Społecznej za grudzień roku obrotowego	11 760,75	10 681,17
2.6. refundacji PFRON części kosztów zatrudnienia osób niepełnosprawnych za październik – grudzień roku obrotowego	900,00	1 350,00
2.7. dofinansowania projektu „Z integracją od przedszkola”	70 405,50	0,00
2.8. dofinansowania projektu „Przedszkolaki z Zastruża na start”	148 281,30	0,00
2.9. dofinansowania projektu „Przez zabawę do nauki-przez naukę do sukcesu”	106 674,25	0,00
2.10. dofinansowanie projektu „Nowoczesna edukacja”	60 275,00	0,00
2.11. dofinansowanie projektu „Zielone światło dla integracji”	115 387,50	0,00
2.12. dofinansowania projektu „Nowoczesna szkoła”	58 122,50	0,00
2.13. dofinansowania projektu ”Nasz klucz do sukcesu”	0,00	27 024,75
2.14. dofinansowania projektu „Otwierajmy szerzej drzwi”	0,00	22 779,00
2.15. dofinansowania projektu „Nasze przedszkole oknem na świat”	0,00	162 174,00
2.16. nadpłata zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	2 361,60	16,60
2.17. nadpłata zobowiązania z tytułu korekty dostaw materiałów i usług	1 887,29	8 824,05
2.18. nadpłata ubezpieczenia z polisy 908575018594	0,00	1 540,00
2.19. inne (nadpłata zobowiązania z tytułu niepełnej realizacji dostawy)	17,29	15,00
Należności ogółem brutto	603 359,22	257 584,36

Odpisy aktualizujące wartość należności – wg stanu na 31 grudnia 2019 nie występują.
Fundacja nie posiada należności, do których należało dokonać odpisów aktualizujących ich wartość.

III. Inwestycje krótkoterminowe

1. Środki pieniężne obejmują środki w walucie krajowej

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 139 199,17

z czego:

- na rachunku bankowym 139 179,77
- w kasie 19,40

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą niżej wymienionych tytułów:

w złotych

Wyszczególnienie	01.01.2019	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2019
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 908571052614	1 681,90	0,00	1 681,90	0,00
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 908575095594	0,00	1 915,00	238,53	1 676,47
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa X00037539.UPR/CW/2019/02/00034	0,00	1 652,81	368,75	1 284,06
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 847500108549	558,20	0,00	558,20	0,00
składek ubezpieczenia OC IAC samochodu osobowego DKL WL22 – polisa PGM01100410	2 965,70	0,00	2 965,70	0,00
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 908572637341	0,00	754,00	275,70	478,30
składek ubezpieczenia OC IAC samochodu osobowego DKL WL22 – polisa PGM4199009	0,00	4 345,00	1 301,85	3 043,15
RAZEM	5 205,80	8 666,81	7 390,63	6 481,98

3.2. PASYWA

A. Fundusze własne według stanu na 31 grudnia 2019 – po rozliczeniu o wynik finansowy roku sprawozdawczego – wynoszą 96 341,34 zł.

I. Fundusz statutowy wynosi – 126 435,89 zł.

II. Fundacja nie tworzy funduszu zapasowego, rezerwowego.

III. Wynik finansowy

Na wynik finansowy Fundacji składa się:

1. wynik na działalności statutowej pożytku publicznego jako różnica pomiędzy przychodami z nieodpłatnej i odpłatnej działalności statutowej a kosztami tej działalności (dotacje, granty, wpłaty 1 % p.d.o.f., darowizny, inne przychody, inne przychody)
2. wynik na pozostałej działalności operacyjnej

Wynik finansowy netto za rok sprawozdawczy jest ujemny i wynosi (-29 085,55 zł)

Zgodnie z rekomendacją Zarządu Fundacji, zostanie pokryty w całości z funduszu statutowego.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na dzień 31 grudnia 2019 nie wystąpiły.

II. Zobowiązania długoterminowe w latach 2018 - 2019

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2018	31.12.2019
1. kredyty i pożyczki	68 532,07	54 346,64
RAZEM	68 532,07	54 346,64

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

1. pożyczka z umowy Nr 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 na zakup i adaptację pojazdu w ramach projektu „Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporencyjowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej” realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2018	31.12.2019
a) do 1 roku	14 065,30	14 185,43
b) od 1 roku do 3 lat	28 498,61	28 753,24
c) powyżej 3 lat do 5 lat	29 006,73	25 593,40
d) powyżej 5 lat	11 026,73	0,00
RAZEM	82 597,37	68 532,07

III. Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2018	31.12.2019
a) kredyty i pożyczki	14 065,30	14 185,43
b) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	5 285,29	8 526,58
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	36 954,31	20 009,59
d) z tytułu przypisanej do zwrotu części dotacji podmiotowej na prowadzenie szkoły podstawowej z oddziałami integracyjnymi	4 154,32	9 628,00
e) z tytułu rozrachunków z partnerami projektów, z tego:	245 085,66	129 698,52
- projekt „Nowoczesna szkoła”	46 465,00	0,00
- projekt „Przedszkolaki z Zastruża”	115 491,63	0,00
- projekt „Przez zabawę do nauki”	56 129,06	0,00
- projekt „Nowoczesna edukacja”	26 999,97	0,00
- projekt „Nasz klucz do sukcesu”	0,00	34 402,85
- projekt „Otwierajmy szerzej drzwi”	0,00	25 575,00
- projekt „Nasze przedszkole oknem na świat”	0,00	69 720,67
f) z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	0,00	16,72
g) zabezpieczenie usunięcia wad i usterek w okresie rękojmi na roboty budowlane - projekt „Równajmy szanse – dobudowa”	7 188,78	0,00
RAZEM	312 733,66	182 064,84

IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (projektów) w następujących okresach sprawozdawczych:

Wyszczególnienie	w złotych			
	01.01.2019	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2019
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 z dnia 28 grudnia 2016 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice ”	14 370,07	0,00	2 470,00	11 900,07
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 07.01.01-02-00104/16 z dnia 30.06.2017 „Równajmy szanse – dobudowa do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię komputerową i przyrodniczą ”	286 393,96	0,00	34 734,13	251 659,83
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 z dnia 28 grudnia 2017 – Nowoczesna szkoła ”	26 556,50	17,00	26 573,50	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.01.01-02-0011/17-00 z dnia 04.07.2018 – „Z integracją od przedszkola”	100 589,99	0,00	100 589,99	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.01.04-02-0005/17-00 z dnia 17.07.2018 – “Przedszkolaki z Zastruża na start”	49 355,35	165,00	49 520,35	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0018/18-00 z dnia 28.06.2018 – “Przez zabawę do nauki – przez naukę do sukcesu”	121 044,42	0,00	121 044,42	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0019/18-00 z dnia 28.06.2018 – „Nowoczesna edukacja”	93 999,37	0,00	93 999,37	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0020/18-00 z dnia 13.11.2018 – „Zielone światło dla integracji”	178 541,70	0,00	178 541,70	0,00
Projekt „Łamacz umysłów” – III Powiatowy Konkurs Matematyczny	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS.10.02.04-02-0004/18 z dn. 29.03.2019 – „Nasz klucz do sukcesu”	0,00	172 154,75	150 135,29	22 019,46
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS.10.02.04-02-0005/18 z dn. 29.03.2019 – „Otwierajmy szerzej drzwi”	0,00	152 449,18	134 981,75	17 467,43
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS.10.01.04-02-0004/19 z dn. 30.09.2019 – „Nasze przedszkole oknem na świat”	0,00	396 598,75	259 952,06	136 646,69
RAZEM	870 851,36	724 384,68	1 155 542,56	439 693,48

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności o przychodach wyodrębnionych przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze źródeł publicznych

w złotych

Lp	Rodzaj przychodów	2018	2019
PRZYCHODY OGÓŁEM		4 673 764,81	5 422 743,12
A	Przychody z działalności statutowej, z tego:	3 984 100,79	4 785 131,46
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 825 726,39	4 601 172,23
1	Dotacje	3 348 420,77	3 706 771,65
1.1.	prowadzenie szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego	3 332 536,80	3 693 839,95
1.2.	wyposażenie szkół w podręczniki szkolne	15 883,97	12 931,70
2	Dofinansowanie na realizację projektów	419 534,25	846 237,97
2.1.	projekt RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 "Od tolerancji do integracji"	110 204,75	0,00
2.2.	projekt RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 "Nowoczesna szkoła"	55 924,00	26 128,50
2.3.	projekt RPDS. 10.02.01-02-0018/18-00 "Przez zabawę do nauki-przez naukę do sukcesu"	36 202,06	129 313,04
2.4.	projekt RPDS.10.02.01-02-0019/18-00 "Nowoczesna edukacja"	21 760,63	92 199,29
2.5.	projekt RPDS.10.01.04-02-0005/17-00 „Przedszkolaki z Zastruża na start”	32 042,00	49 520,35
2.6.	program „Aktywna tablica”	14 000,00	0,00
2.7.	projekt RPDS.10.01.01-02-0011/17-00 „Z integracją od przedszkola”	90 663,76	100 589,99
2.8.	projekt RPDS.10.02.01-02-0020/18-00 „Zielone światło dla integracji”	58 737,05	178 541,70
2.9.	Projekt „Łamacz umysłów”	0,00	3 000,00
2.10.	projekt RPDS. 10.02.04-02-0004/18-00 "Nasz klucz do sukcesu”	0,00	92 085,29
2.11.	projekt RPDS. 10.02.04-02-0005/18-00 "Otwierajmy szerzej drzwi”	0,00	81 481,75
2.12.	projekt RPDS. 10.01.04-02-0004/19-00 "Nasze przedszkole oknem na świat”	0,00	93 378,06
3.	Darowizny osób fizycznych	29 993,37	18 360,00
4.	Darowizny osób prawnych	1 000,00	2 000,00
5.	Darowizny rzeczowe	0,00	141,11
6.	1 % p.d.o.f. dla OPP	26 778,00	27 661,50
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	158 374,40	183 959,23
1	Przychody ze sprzedaży usług świadczonych przez uczestników CIS	158 374,40	183 959,23
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Pozostałe przychody operacyjne, z tego:	611 729,87	637 570,95
1.	Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	75 684,59	39 204,15
1.1.	przypis przychodów równolegle do poniesionych kosztów z tytułu amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	37 204,08	37 204,13
1.2.	refundacja części kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem skierowanych bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	9 781,51	0,00
1.3.	refundacja części kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób do 30 roku życia	22 780,57	0,00
1.4.	pozostałe przychody	5 918,43	2 000,02
2.	Pozostałe przychody działalności odpłatnej	536 045,28	598 366,80
2.1.	refundacja świadczeń integracyjnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne uczestników CIS	521 000,53	593 866,80
2.2.	dofinansowanie PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	12 150,00	4 500,00
2.3.	refundacja części kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób do 30 roku życia	0,00	0,00
2.4.	pozostałe przychody	2 894,75	0,00
C.	Przychody finansowe	77 934,15	40,71

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej dotyczą w przeważającej części działalności edukacyjnej podstawowej i przedszkolnej, prowadzonej w Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy.

Głównym źródłem finansowania zadań szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej są dotacje na każdego wychowanka szkoły, przyznane na zasadach określonych w uchwale Rady Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka.

Dotacje otrzymane z Gminy Bystrzyca Kłodzka na uczniów szkoły podstawowej, w tym uczniów niepełnosprawnych, uczniów wczesnego wspomaganie rozwoju oraz na zajęcia rewalidacyjno – wychowawcze wyniosły w roku sprawozdawczym – 3 230 719,38 zł, natomiast na uczniów oddziału przedszkolnego, w tym uczniów niepełnosprawnych – 463 120,57 zł.

Darowizny zostały przekazane przez osoby fizyczne i prawne z przeznaczeniem:

- a) rehabilitacja i leczenie osób niepełnosprawnych – 3 380,00 zł
- b) pomoc pogorzelncom – 3 720,00 zł
- c) pozostałe cele statutowe – 13 401,11 zł

Dochody z tytułu 1 % podatku dla OPP przekazane za rok podatkowy 2018 wyniosły 27 661,50 zł, w tym ze wskazaniem celu szczegółowego:

- a) na rzecz osób niepełnosprawnych – 17 151,00 zł
- b) na Szkołę Podstawową w Pławnicy – 6 120,60 zł
- c) pozostałe cele statutowe – 4 389,90 zł

Przychody z tytułu dofinansowania projektów zostały wykazane w wysokości odpowiadającej poniesionym w roku sprawozdawczym kosztom.

Przychody z działalności statutowej odpłatnej, są związane z działalnością Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju, które zostało utworzone na podstawie decyzji Wojewody Dolnośląskiego z dnia 08 czerwca 2016r.

Przychody w wysokości zł 183 959,23 zostały uzyskane z własnej działalności Centrum w zakresie sprzedaży usług świadczonych przez osoby bezpośrednio korzystające z działalności pożytku publicznego, tj. uczestników Centrum, poprzez zatrudnienie socjalne oraz działania z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej.

Pozostałe przychody są ściśle związane z działalnością statutową Fundacji.

Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej to przychody Szkoły Podstawowej w Pławnicy z tytułu nagrody otrzymanej przez uczniów w ramach konkursu zbiórki surowców (plastik) oraz dokonanego przez pracownika Szkoły zwrotu dofinansowania do studiów.

W zakresie odpłatnej działalności statutowej są to głównie przychody z tytułu refundacji świadczeń integracyjnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne na zasadach określonych w ustawie o zatrudnieniu socjalnym uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju oraz dofinansowanie PFRON do wynagrodzeń pracowników Centrum.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

w złotych

Lp	Rodzaj kosztów	2018	2019
KOSZTY OGÓŁEM		4 606 479,62	5 451 824,67
A	Koszty działalności statutowej, z tego:	4 604 764,80	5 446 076,58
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 867 701,83	4 642 190,94
1	Nauka, oświata i wychowanie, z tego:	3 854 740,74	4 607 298,22
a)	prowadzenie oddziału przedszkolnego	344 115,38	461 789,23
b)	prowadzenie szkoły podstawowej	3 024 691,49	3 238 719,29
c)	zakup podręczników szkolnych	15 664,06	12 626,91
d)	inne cele (stypendia dla uczniów, zielona szkoła)	7 351,00	3 200,00
e)	realizacja projektu RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice”	2 469,96	2 470,00
f)	projekt RPDS. 07.01.01-02-00104/16 „Równajmy szanse – dobudowa”	40 898,60	40 863,61
g)	realizacja projektu „Łamacz umysłów”	0,00	3 000,00
h)	projekt RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 "Od tolerancji do integracji"	110 218,75	0,00
i)	projekt RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 "Nowoczesna szkoła"	55 924,00	26 128,50
j)	projekt RPDS. 10.02.01-02-0018/18-00 "Przez zabawę do nauki- przez naukę do sukcesu”	36 202,06	129 446,04
k)	projekt RPDS. 10.02.01-02-0019/18-00 "Nowoczesna edukacja”	21 760,63	92 529,50
l)	projekt RPDS. 10.01.04-02-0005/17-00 "Przedszkolaki z Zastruża na start”	32 044,00	52 304,35
ł)	program „Aktywna tablica”	14 000,00	0,00
m)	projekt RPDS.10.01.01-02-0011/17-00 "Z integracją od przedszkola”	90 663,76	101 432,99
n)	projekt RPDS. 10.02.01-02-0020/18-00 "Zielone światło dla integracji”	58 737,05	179 042,70
o)	projekt RPDS. 10.02.04-02-0004/18-00 "Nasz klucz do sukcesu”	0,00	92 085,29
p)	projekt RPDS. 10.02.04-02-0005/18-00 "Otwierajmy szerzej drzwi”	0,00	81 481,75
r)	projekt RPDS. 10.01.04-02-0004/19-00 "Nasze przedszkole oknem na świat”	0,00	93 378,06
2	Pomoc społeczna	12 961,09	34 892,72
a)	pomoc osobom niepełnosprawnym (leczenie, rehabilitacja)	12 961,09	31 272,72
b)	Pomoc ofiarom klęsk żywiołowych	0,00	3 620,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	735 367,66	803 885,64
1.	reintegracja zawodowa i społeczna uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju	735 367,66	803 885,64
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 695,31	0,00
B	Koszty ogólnego zarządu	137,55	4 967,30
C	Pozostałe koszty operacyjne	686,36	28,68
D	Koszty finansowe	890,91	752,11
a)	odsetki od pożyczki z umowy NR 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 w ramach projektu "Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporenceniowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej"	795,12	670,22
b)	odsetki od zabezpieczenia wykonania umowy o roboty budowlane w zakresie realizacji projektu „Równajmy szanse – dobudowa”	54,98	40,71
c)	odsetki za nieterminową realizację płatności z tytułu usług	40,81	20,18
d)	odsetki za nieterminową realizację płatności z tytułu składek ZUS	0,00	21,00

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem Fundacji oraz koszty projektowe.

Koszty działalności statutowej odpłatnej dotyczą realizacji zadań w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju.

Koszty ogólnego zarządu obejmują w szczególności koszty usług telekomunikacyjnych, administrowania stroną internetową Fundacji, opłaty skarbowe oraz pozostałe o charakterze administracyjnym. Fundacja nie posiada biura, w którym prowadzi działalność, wobec czego koszty ogólnego zarządu stanowią nieznaczną część kosztów ogółem.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy na początek roku obrotowego w kwocie 59 150,70 zł. pochodzi z tytułu:

- a) wpłaty wniesionej przez Fundatora – 1 000 zł
- b) zwiększenia o wynik finansowy lat ubiegłych – 58 150,70 zł

Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego – w roku sprawozdawczym – przedstawiają się jak poniżej:

1. stan na początek roku obrotowego	59 150,70
a) zwiększenia	67 285,19
b) zmniejszenia	0,00
2. stan na koniec roku obrotowego	126 435,89

Fundacja nie tworzy funduszu zapasowego, rezerwowego

7. Dane o działaniach organizacji sfinansowanych ze środków 1%

W roku sprawozdawczym Fundacja realizowała zadania finansowane ze środków 1 % p.d.o.f. w zakresie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:

- a) pomocy osobom niepełnosprawnym – 31 272,72 zł
- b) pozostałe cele związane z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego – 2 110,50 zł

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1 - 7

8.1. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu kalkulacyjnego za okres

od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 wykazuje stratę bilansową w kwocie brutto 29 081,55 zł

Przychody oraz koszty uzyskania przychodów wykazane w deklaracji CIT – 8 skorygowano

o refundację części kosztów wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeń społecznych, odpisy amortyzacyjne, wydatki sfinansowane ze środków europejskich, środków dotacji otrzymanych z budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego.

8.2. Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe za rok 2019 w formie zgodnej z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie występuje.

8.3. Dane o kosztach w układzie rodzajowym w latach 2018 – 2019 przedstawia poniższe zestawienie:

w złotych

Lp	Rodzaj kosztów	2018	2019
KOSZTY OGÓŁEM		4 604 902,35	5 451 043,88
1	Amortyzacja	66 191,04	66 190,98
2	Zużycie materiałów i energii	507 379,99	596 794,21
3	Usługi obce	496 483,21	815 979,60
4	Podatki i opłaty	22,99	8,00
5	Wynagrodzenia	2 908 209,05	3 353 510,83
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	539 557,84	552 537,63
7	Pozostałe koszty	87 058,23	66 022,63

8.4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Zatrudnienie w roku sprawozdawczym:

I. Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy

1. z tytułu umów o pracę – 35 osób, z tego:

1.1. pracownicy pedagogiczni – 25 osób

1.2. pracownicy administracji – 4 osoby

1.3. pracownicy obsługi - 6 osoby

2. z tytułu umów zlecenia – 10 osób, z tego:

2.1. pracownicy pedagogiczni – 8 osób

2.2. obsługa – 2 osoby

Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty – 31,72

II. Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju

1. z tytułu umów o pracę – 4 osób, z tego:

1.1. pracownicy socjalni – 2 osoby

1.2. instruktor zawodu – 1 osoba

1.3. pracownicy administracji – 1 osoba

2. z tytułu umów zlecenia – 1 osoba, z tego:

2.1. zleceniobiorcy realizujący zajęcia doradztwa zawodowego - 1 osoba

Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty – 4,00

III. Fundacja „Równi, Choć Różni

1. z tytułu umów zlecenia – 46 osób, z tego:

1.1. zleceniobiorcy realizujący zajęcia w ramach projektów – 44 osób

1.2. pozostali zleceniobiorcy (obsługa księgową, usługi informatyczne) – 2 osoby

8.5. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących Fundacja nie wypłaca osobom wchodzącym w skład organów zarządczych i nadzorujących wynagrodzenia za pełnioną funkcję.

8.6. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art.9 ust.1 pkt 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

1. liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie - 0

8.7. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku obrotowym znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie miały miejsca.

Strata z lat ubiegłych wykazana w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w wysokości 1 009 zł dotyczy ujęcia w księgach rachunkowych:

a) wyników kontroli ZUS za lata 2016 – 2018 dotyczących różnic w zakresie składek na FP i FGŚP na łączną kwotę 879 zł

b) podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2018 w kwocie 130 zł, naliczonego i odprowadzonego do Urzędu Skarbowego po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za w/w rok

8.8. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nie ujęte w księgach rachunkowych

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

Rozprzestrzenianie się – z początkiem roku 2020 – wirusa COVID – 19 nie powoduje korekt w sprawozdaniu finansowym roku sprawozdawczego.

Zdarzenie to może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową organizacji w roku 2020, które zostanie uwzględnione w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za ten rok.

8.9. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym

W stosunku do roku ubiegłego nie wystąpiły znaczące zmiany zasad rachunkowości ani metod wyceny, które wywierałyby wpływ na sposób sporządzania sprawozdania finansowego czy na ocenę sytuacji majątkowej Fundacji, w tym jej wyników.

Sporządziła: Mikunda Marianna

Międzygórze, 2020-05-21

Prezes Zarządu – Błachowicz Paweł.....

Zastępca Prezesa Zarządu – Błachowicz Teresa.....