

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**

I. Rzeczowe aktywa trwałe stanowią 35,6 % aktywów Fundacji.

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	171 000,00	12 195,12	0,00	183 195,12
urządzenia techniczne i maszyny	7 870,09	0,00	570,09	7 300,00
środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	85 727,39	0,00	72 410,16	13 317,23

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 do nieodpłatnego używania (umowa użyczenia z dnia 10 października 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 2016 – 2017 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	w złotych	
	31.12.2016	31.12.2017
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	722 291,11	786 556,39
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10 223,67	24 171,03
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	1 355,33	1 403,14
c) refundacji PUP części kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych za grudzień roku poprzedniego	5 892,41	3 280,15
d) refundacji PUP świadczeń integracyjnych uczestników Centrum Integracji Społecznej za grudzień roku poprzedniego	5 202,10	8 251,50
e) refundacji PFRON części kosztów zatrudnienia osób niepełnosprawnych za wrzesień – grudzień roku poprzedniego	2 925,00	2 250,00
f) dofinansowania projektu „Integracja naszą siłą w nabywaniu nowych umiejętności”	178 430,00	0,00
g) dofinansowania projektu „Uczniowie Szkoły w Zastrużu na start”	182 735,00	0,00
h) dofinansowania projektu „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice”	335 527,60	0,00
i) dofinansowania projektu „Nowoczesna szkoła”	0,00	358 087,50
j) dofinansowania projektu „Od tolerancji do integracji”	0,00	68 655,00
k) dofinansowania projektu „Równajmy szanse – dobudowa”	0,00	320 441,27
l) nadpłaty wynagrodzenia z umowy zlecenia	0,00	16,80
Należności ogółem brutto	722 291,11	786 556,39

Odpisy aktualizujące wartość należności – wg stanu na 31 grudnia 2017 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 119 618,29

z czego:

- > na rachunku bankowym 96 256,69
- > w kasie 1,77
- > na rachunku bankowym lokat terminowych 23 359,83

#### IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą niżej wymienionych tytułów:

Wyszczególnienie	w złotych			
	01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2017
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 908550730979	1 059,64	0,00	1 059,64	0,00
składek ubezpieczenia mienia Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy – polisa 9085619314700	0,00	1 280,00	160,00	1 120,00
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 847500100911	470,12	0,00	470,12	0,00
składek ubezpieczenia mienia Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – polisa 847500104724	0,00	704,00	254,18	449,82
składek ubezpieczenia OC I AC samochodu osobowego DKL WL22 – polisa 102306271	0,00	3 900,00	1 137,50	2 762,50
<b>RAZEM</b>	<b>1 529,76</b>	<b>5 884,00</b>	<b>3 081,44</b>	<b>4 332,32</b>

### 3.2. PASYWA

A. Fundusze własne według stanu na 31 grudnia 2017 – po rozliczeniu o wynik finansowy roku sprawozdawczego w wysokości 5 828,59 zł – wynoszą 59 150,70 zł.

I. Fundusz statutowy wynosi 53 322,11 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 z lat ubiegłych do końca roku poprzedzającego rok sprawozdawczy, który nie został przeniesiony do funduszu statutowego wynosi 52 253,50 zł, z tego:

- a) wynik finansowy za lata 2013 – 2015 – 5 296,46 zł
- b) wynik finansowy za 2016 r – 46 957,04 zł

Wynik finansowy netto za rok sprawozdawczy wynosi 5 828,59 zł.

Zgodnie z rekomendacją Zarządu Fundacji zostanie przeznaczony w całości na zwiększenie funduszu statutowego.

### B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

#### I. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na dzień 31 grudnia 2017 nie wystąpiły.

## II. Zobowiązania długoterminowe w latach 2016 - 2017

w złotych

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2017
1. kredyty i pożyczki	0,00	82 597,37
RAZEM	0,00	82 597,37

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 reporenceniowego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej” realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego

w złotych

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2017
a) do 1 roku	0,00	13 940,40
b) od 1 roku do 3 lat	0,00	28 250,73
c) powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	28 753,24
d) powyżej 5 lat	0,00	25 593,40
RAZEM	0,00	96 537,77

## III. Zobowiązania krótkoterminowe

w złotych

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2017
a) kredyty i pożyczki	30 000,00	410 997,49
b) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	27 561,05	9 140,40
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	12 588,53	18 502,18
d) z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	1,00	49,31
e) zabezpieczenie należytego wykonania umowy o roboty budowlane oraz usunięcia wad i usterek związanych z realizacją projektu „Równajmy szanse”- dobudowa	0,00	23 359,83
f) odsetki od pożyczki przyznanej przez Gminę Bystrzyca Kłodzka na realizację projektu „Równajmy szanse – dobudowa sal lekcyjnych do istniejącego budynku szkoły” naliczone za rok sprawozdawczy	179,18	1 979,17
g) środki z dotacji celowej na zakup podręczników	1 298,89	0,00
RAZEM	71 628,65	464 078,38

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

w złotych

Wyszczególnienie	01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2017
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0025/16-00 z dnia 21 grudnia 2016 „Integracja naszą siłą w nabywaniu nowych umiejętności ”	153 686,00	0,00	153 686,00	0,00
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.04-02-0005/16-00 z dnia 29 listopada 2016 „Uczniowie Szkoły w Zastrużu na start”	178 991,00	0,00	178 991,00	0,00
o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 z dnia 28 grudnia 2016 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice ”	335 527,60	0,00	318 687,57	16 840,03
umowa o realizację zadania publicznego zleconego w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014 – 2010 nr 13199/2017/ASOS z dnia 13 kwietnia 2017 „Czas na aktywność ”	0,00	187 045,00	187 045,00	0,00
umowa dotacji nr 06/09/DL10-ODL/2017 z dnia 15 czerwca 2017 „Od przedszkolaka do starszaka ”	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
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 ”	0,00	430 208,18	109 080,10	321 128,08
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 z dnia 26 września 2017 „Od tolerancji do integracji ”	0,00	202 498,75	92 294,00	110 204,75
umowa o dofinansowanie projektu nr RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 z dnia 28 grudnia 2017 – „Nowoczesna szkoła ”	0,00	358 087,50	17,00	358 070,50
<b>RAZEM</b>	<b>668 204,60</b>	<b>1 179 839,43</b>	<b>1 041 800,67</b>	<b>806 243,36</b>

**4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności o przychodach wyodrębnionych z 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	2016	2017
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>		<b>1 563 073,09</b>	<b>3 769 073,65</b>
A	Przychody z działalności statutowej, z tego:	<b>1 422 618,31</b>	<b>3 114 813,84</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 364 125,89	2 965 845,03
1	Dotacje	1 286 384,70	1 988 260,11
1.1.	prowadzenie szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego	1 280 906,82	1 975 014,26
1.2.	wyposażenie szkół w podręczniki szkolne	5 477,88	13 245,85
1.3.	zadanie WTiKF 303.526.4.2016 „Aktywność dzieci jest najważniejsza”	4 335,50	0,00
1.4.	projekt DL9-ODL/2016 „Ogród sensoryczny”	3 000,00	0,00
1.5.	program integracji społeczności romskiej w Polsce „Działajmy razem i uczmy się siebie od siebie”	12 160,00	0,00
1.6.	projekt RPDS.10.02.01-02-0025/16-00 "Integracja naszą siłą w nabywaniu nowych umiejętności”	24 784,00	153 686,00
1.7.	projekt RPDS.10.02.04-02-0005/16 „Uczniowie Szkoły w Zastrużu na start”	3 704,00	178 991,00
1.8.	projekt RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice”	0,00	316 727,60
1.9.	projekt RPDS. 07.01.01-02-00104/16 „Równajmy szanse – dobudowa”	0,00	13 430,00
1.10	projekt RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 "Od tolerancji do integracji"	0,00	92 294,00
1.11.	projekt RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 "Nowoczesna szkoła"	0,00	17,00
1.12.	projekt „Od przedszkolaka do starszaka”	0,00	2 000,00
1.13.	zadanie publiczne ASOS „Czas na aktywność”	0,00	187 045,00
2.	Darowizny osób fizycznych	10 690,99	13147,99
3.	Darowizny osób prawnych	2 000,00	2 000,00
4.	Darowizny rzeczowe	0,00	54,83
5.	1 % p.d.o.f. dla OPP	17 066,70	18191,5
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>58 492,42</b>	<b>148 968,81</b>
1	Dotacja - pierwsze wyposażenie Centrum Integracji Społecznej w Łądku Z	20 000,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży usług świadczonych przez uczestników CIS	38 492,42	148 968,81
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Pozostałe przychody operacyjne, z tego:	<b>140 454,78</b>	<b>654 204,84</b>
1.	Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej	39 046,03	149 568,16
1.1.	przypis przychodów równoległe do poniesionych kosztów z tytułu amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	0,00	97 610,07
1.2.	refundacja części kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem skierowanych bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	12 077,50	46 570,00
1.3.	refundacja części kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób do 30 roku życia	19 082,07	5 388,05
1.4.	dotacja Krajowego Funduszu Szkoleniowego	2 500,00	0,00
1.5.	dodatnia różnica pomiędzy przychodami i kosztami roku poprzedzającego rok sprawozdawczy	5 296,46	0,00
1.6.	pozostałe przychody	90,00	0,04
2.	Pozostałe przychody działalności odpłatnej	101 408,75	504 636,68
2.1.	refundacja świadczeń integracyjnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne uczestników CIS	98 483,75	475 195,50
2.2.	dofinansowanie PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	2 925,00	12 375,00
2.3.	refundacja części kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne dla osób do 30 roku życia	0,00	17 066,18
C.	Przychody finansowe	<b>0,00</b>	<b>54,97</b>

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 oraz uczniów wczesnego wspomaganie rozwoju wyniosły w roku sprawozdawczym 1 665 513,19 zł, natomiast na uczniów oddziału przedszkolnego, w tym uczniów niepełnosprawnych – 309 501,07 zł.

Darowizny zostały przekazane przez osoby fizyczne i prawne z przeznaczeniem:

- a) rehabilitacja i leczenie osób niepełnosprawnych – 1 557,99 zł
- b) Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju – 2 900,00 zł
- c) pozostałe cele statutowe – 10 490,00 zł

Dochody z tytułu 1 % podatku dla OPP przekazane za rok podatkowy 2016 wyniosły 18 391,50 zł, w tym ze wskazaniem celu szczegółowego:

- a) na rzecz osób niepełnosprawnych - 15 595,50 zł
- b) na Szkołę Podstawową w Pławnicy – 796,60 zł

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

Głównym założeniem realizowanych projektów jest zapewnienie równego dostępu do edukacji podstawowej i przedszkolnej poprzez prowadzenie m.in. zajęć wyrównawczych i rozwijających z matematyki i języka niemieckiego i angielskiego, a także terapii logopedycznej i psychologicznej. W ramach projektu „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice” został zorganizowany nowy oddział przedszkolny w Pławnicy, gdzie prowadzone są m.in. zajęcia stymulujące rozwój psychoruchowy, zajęcia specjalistyczne i warsztaty dla rodziców wraz z dziećmi niepełnosprawnymi.

Projekty realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 ze wskazaniem źródeł ich finansowania przedstawia poniższe zestawienie:

1. Projekt RPDS.10.02.01-02-0025/16-00 „Integracja naszą siłą w nabywaniu nowych umiejętności ” (umowa o dofinansowanie z dnia 21 grudnia 2016)

- a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego - 160 743,50 zł
- b) dotacja celowa z budżetu państwa - 17 686,50 zł
- c) wkład własny - 10 680 zł.

2. Projekt RPDS.10.02.04-02-0005/16 „Uczniowie Szkoły w Zastrużu na start” (umowa o dofinansowanie projektu z dnia 29 listopada 2016)

- a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego - 164 504,75 zł
- b) dotacja celowa z budżetu państwa - 18 230,25 zł
- c) wkład własny - 10 800 zł.

3. Projekt RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice” (umowa o dofinansowanie projektu z dnia 28 grudnia 2016)

- a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego - 335 527,60 zł.
- b) wkład własny - 60 300,00 zł.

4. Projekt RPDS.07.01.01-02-0104/16-00 „Równajmy szanse” – dobudowa do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię przyrodniczą i komputerową”

(umowa o dofinansowanie projektu z dnia 30 czerwca 2017 wraz z aneksem nr RPDS.07.01.01-02-0104/16-00 z dnia 11 grudnia 2017)

a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego - 430 208,18 zł

b) środki własne - 75 919,09 zł

5. Projekt RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 „Od tolerancji do integracji poprzez zdobywanie nowych umiejętności” (umowa o dofinansowanie projektu z dnia 26 września 2017)

a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego – 181 201,93 zł.

b) dotacja celowa z budżetu państwa – 21 296,82 zł

c) wkład własny - 10 680,00 zł.

6. Projekt RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 "Nowoczesna szkoła"

(umowa o dofinansowanie projektu z dnia 28 grudnia 2017)

a) środki Europejskiego Funduszu Społecznego - 320 439,37 zł

b) dotacja celowa z budżetu państwa - 37 648,13 zł

c) wkład własny - 18 900 zł.

Źródła finansowania projektu „Od przedszkolaka do starszaka” realizowanego w ramach konkursu grantowego „Działaj Lokalnie X”

(umowa dotacji nr 06/09/DL10-ODL/2017 z dnia 15 czerwca 2017) stanowią:

a) dotacja ODL Fundusz Lokalny Masywu Śnieżnika – 2 000,00 zł

b) wkład własny finansowy – 350,00 zł

c) wkład własny niefinansowy – 1 950,00 zł

Zadanie publiczne ASOS „Czas na aktywność” realizowane w ramach otwartego konkursu ofert Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014 – 2020, (umowa nr 13199/2017/ASOS z dnia 13.04.2017) z udziałem środków dotacji celowej budżetu państwa przyznanej przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 187 045 zł oraz wkładu osobowego Fundacji o wartości 21 350 zł

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 148 968,81 zł 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 refundacja części kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych, a także zatrudnieniem osób do 30 roku życia w Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy.

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	2016	2017
<b>KOSZTY OGÓLEM</b>		<b>1 510 819,59</b>	<b>3 763 245,06</b>
A	Koszty działalności statutowej, z tego:	<b>1 510 503,55</b>	<b>3 761 049,16</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>1 347 282,92</b>	<b>3 116 808,53</b>
1	Nauka, oświata i wychowanie, z tego:	<b>1 339 210,11</b>	<b>2 924 953,48</b>
a)	prowadzenie oddziału przedszkolnego	166 992,02	319312,41
b)	prowadzenie szkoły podstawowej	1 120 697,91	1712111,47
c)	zakup podręczników szkolnych	5 477,88	14 189,59
d)	inne cele (stypendia dla uczniów, zielona szkoła)	1 100,00	600,00
e)	koszty projektu DL9-ODL/2016 „Ogród sensoryczny”	3 363,23	0,00
f)	koszty zadania w ramach programu integracji społeczności romskiej w Polsce „Działajmy razem i uczmy się siebie od siebie”	13 084,07	0,00
g)	realizacja projektu RPDS.10.02.01-02-0025/16-00 "Integracja naszą siłą w nabywaniu nowych umiejętności”	24 784,00	153 686,00
h)	realizacja projektu RPDS.10.02.04-02-0005/16 „Uczniowie Szkoły w Zastrużu na start”	3 704,00	179 391,00
i)	realizacja projektu RPDS. 10.01.01-02-0016/16-00 „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice”	7,00	322 469,50
j)	projekt RPDS. 07.01.01-02-00104/16 „Równajmy szanse – dobudowa”	0,00	128 407,50
k)	projekt RPDS. 10.02.01-02-0025/17-00 "Od tolerancji do integracji"	0,00	92 417,00
l)	projekt RPDS. 10.02.04-02-0018/17-00 "Nowoczesna szkoła"	0,00	17,00
ł)	realizacja projektu „Od przedszkolaka do starszaka”	0,00	2 352,01
2	Pomoc osobom niepełnosprawnym (leczenie, rehabilitacja)	<b>2 897,37</b>	<b>4 747,05</b>
3	Kultura fizyczna i sport	<b>5 175,44</b>	<b>187 108,00</b>
a)	realizacja zadania publicznego WTiKF 303.526.4.2016 „Aktywność dzieci jest najważniejsza”	5 175,44	0,00
b)	realizacja zadania publicznego ASOS „Czas na aktywność”	0,00	187 108,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>161 042,56</b>	<b>642 875,44</b>
1.	pierwsze wyposażenie Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju	20 000,00	0,00
2.	reintegracja zawodowa i społeczna uczestników Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju	159 511,67	628 074,40
3.	wydatki rzeczowo – administracyjne Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju	1 530,89	14 801,04
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	<b>2 178,07</b>	<b>1 365,19</b>
B	Koszty ogólnego zarządu	<b>133,38</b>	<b>114,62</b>
C	Pozostałe koszty operacyjne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D	Koszty finansowe	<b>182,66</b>	<b>2 081,28</b>
a)	odsetki od pożyczki na realizację projektu „Równajmy szanse - dobudowa do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię przyrodniczą i komputerową”	179,18	1 799,99
b)	odsetki od pożyczki z umowy NR 19/PES/4446/17 z dnia 01.09.2017 w ramach projektu "Wdrożenie instrumentu pożyczkowego i reporencyjnego w ramach Krajowego Funduszu Przedsiębiorczości Społecznej"	0,00	221,65
c)	odsetki od zabezpieczenia wykonania umowy o roboty budowlane w zakresie realizacji projektu „Równajmy szanse – dobudowa”	0,00	54,97
d)	odsetki za nieterminową realizację płatności z tytułu usług telekomunikacyjnych	3,48	4,67

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 usługi telekomunikacyjne, 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 1 068,61 złotych pochodzi z wniesionej przez Fundatora wpłaty w wysokości 1 000 zł oraz z powiększenia go o dodatnią różnicę między przychodami i kosztami w rachunku wyników za rok 2006 w kwocie 68,61 złotych.

W roku sprawozdawczym – zgodnie z Uchwałą Rady Fundacji nr 6 z dnia 15 listopada 2017 zmieniającą Uchwałą Rady Fundacji NR 3 z dnia 30 czerwca 2017 w sprawie przeznaczenia nadwyżki przychodów nad kosztami za 2016 r, wynik roku poprzedzającego rok sprawozdawczy został przeznaczony na powiększenie funduszu statutowego.

W wyniku wprowadzonej zmiany, źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego - w roku sprawozdawczym - przedstawiają się jak poniżej:

1. stan na początek roku obrotowego	1 068,61
a) zwiększenia	52 253,50
b) zmniejszenia	0,00
2. stan na koniec roku obrotowego	53 322,11

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) edukacji, kultury fizycznej i sportu – 5 354,47 zł
- b) pomocy osobom niepełnosprawnym - 4 747,05 zł
- c) pozostałe cele związane z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego – 1 471,88 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 2017 do 31 grudnia 2017 wykazuje zysk bilansowy w kwocie brutto 5 828,59 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 2017 w formie zgodnej z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

W celu zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, dokonano przekształceń w zakresie:

- a) poszczególnych grup rodzajowych kosztów dotyczących nieodpłatnej działalności pożytku publicznego
- b) pozycji bilansowych “zysk (strata) z lat ubiegłych

Dane o kosztach w układzie rodzajowym w latach 2016 – 2017 wraz z podaniem informacji liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy przedstawia poniższe zestawienie:

w złotych

Lp	Rodzaj kosztów	2016	NOTA	Przekształcone dane porównawcze 2016	2017
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>		<b>1 510 636,93</b>		<b>1 510 636,93</b>	<b>3 761 163,78</b>
1	Amortyzacja	1 001,24		1 001,24	121 596,96
2	Zużycie materiałów i energii	200 326,06		200 326,06	403 927,78
3	Usługi obce	126 183,04	-80,54	126 102,50	384 782,18
4	Podatki i opłaty	23,50	-23,50	0,00	46,49
5	Wynagrodzenia	967 003,50		967 003,50	2 204 523,17
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	153 056,96		153 056,96	353 045,33
7	Pozostałe koszty	63 042,63	-29,34	63 013,29	293 241,87

Łączna kwota przekształceń kosztów rodzajowych nieodpłatnej działalności pożytku publicznego za rok 2016 wynosi 133,38 zł i stanowi koszty ogólnego zarządu.

Dane dotyczące przekształceń w zakresie pozycji bilansowych „zysk (strata) z lat ubiegłych przedstawia poniższe zestawienie:

w złotych

#### PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień			
	2016	NOTA	Przekształcone dane porównawcze 2016	2017
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>53 322,11</b>		<b>53 322,11</b>	<b>59 150,70</b>
I. Fundusz statutowy	1 068,61		1 068,61	53 322,11
II. Pozostałe fundusze				
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		5 296,46	5 296,46	0,00
IV. Zysk (strata) netto	52 253,50	-5 296,46	46 957,04	5 828,59

#### 8.3. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

W roku sprawozdawczym Fundacja poniosła wydatki na środki trwałe w budowie w łącznej kwocie 503 227,28 zł, z tego:

- finansowane z dotacji – 429 678,19 zł
- finansowane ze środków pożyczki – 73 549,09 zł

Środki trwałe w budowie dotyczą zrealizowanych zadań projektowych współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie:

1. do budowy do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Pławnicy dwóch sal lekcyjnych z przeznaczeniem na pracownię przyrodniczą i komputerową” wraz z wyposażeniem tych pracowni w ramach projektu RPDS. 07.01.01-02-00104/16 „Równajmy szanse – do budowa” w łącznej kwocie 490 327,28 zł, z tego:

a) do budowa – 370 925, 03 zł

b) wyposażenie pracowni przyrodniczej i komputerowej – 119 402,25 zł

2. adaptacji pomieszczenia na oddział przedszkolny w ramach projektu „Radosne dzieci – szczęśliwi rodzice” – 12 900,00 zł

#### 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 – 24 osób, z tego:

- 1.1. pracownicy pedagogiczni – 16 osób
- 1.2. pracownicy administracji – 6 osoby
- 1.3. pracownicy obsługi - 2 osoby

2. z tytułu umów zlecenia – 6 osób, z tego:

- 2.1. pracownicy pedagogiczni – 6 osób

Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty – 20,0

##### II. Centrum Integracji Społecznej w Łądku Zdroju

1. z tytułu umów o pracę – 5 osób, z tego:

- 1.1. pracownicy socjalni – 2 osoby
- 1.2. instruktor zawodu – 2 osoby
- 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 – 3,3

##### III. Fundacja „Równi, Choć Różni

1. z tytułu umów zlecenia – 28 osób, z tego:

- 1.1. zleceniobiorcy realizujący zajęcia w ramach projektów – 26 osób
- 1.2. pozostali zleceniobiorcy (obsługa księgową, inne czynności) – 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.

Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających wypłacono wynagrodzenia z umów zlecenia za czynności realizowane w ramach projektów w kwocie 142 271,56 zł brutto.

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 takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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.

Zastosowano przekształcenie danych porównawczych z roku 2016 ze względu na zmianę wzoru sprawozdania finansowego, zgodnego z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Dane o przekształceniach przedstawiono w pkt 8.2. powyżej.

Międzygórze, 31.03.2018

Prezes Zarządu – Błachowicz Paweł.....

Zastępca Prezesa Zarządu – Błachowicz Teresa.....

