

FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
REGON 273766911

INFORMACJE OGÓLNE
za 2014 ROK

I. Informacja o jednostce sprawozdawczej

Fundacja Rodzin Górniczych w Katowicach powołana w 1997 roku rozpoczęła działalność w oparciu o wpis do rejestru fundacji z dnia 18 grudnia 1997 roku, pod numerem 5333 Ns Rej. F-1457/97 dokonany postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. St. Warszawy.

Fundacja Rodzin Górniczych została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Katowicach w dniu 11 września 2002r. pod nr KRS 0000127003 poz. 1.

W dniu 28 grudnia 2004 roku Fundacja Rodzin Górniczych została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Katowicach jako organizacja pożytku publicznego pod nr KRS 0000127003 poz. 2.

W dniu 11.09.2007r. Sąd Rejonowy w Katowicach zarejestrował zmiany w statucie Fundacji Rodzin Górniczych dotyczące celu działalności, gdzie Fundacja Rodzin Górniczych udzielać pomocy może nie tylko rodzinom po górnikach, którzy zginęli w kopalniach, ale również inwalidom górniczym oraz innym rodzinom górniczym.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. i sporządzono je przy założeniu kontynuowania dalszej działalności, gdyż nie ma okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożenia jej kontynuowania.

II. Informacje o prowadzeniu ksiąg rachunkowych

Fundacja Rodzin Górniczych prowadzi rachunkowość w oparciu o przyjęty przez Zarząd Zakładowy Plan Kont, którego załącznikiem jest wykaz kont księgi głównej.

Zapisy w księgach prowadzi się zgodnie z zasadami: istotności, kontynuacji działania, memoriału, ostrożności, ciągłości i indywidualnej wyceny.

Fundacja Rodzin Górniczych od 01.01.2010r. prowadzi księgi rachunkowe metodą komputerową, stosując, jako urządzenie księgowo program komputerowy CDN Optima.

Dokumentami źródłowymi do operacji księgowych są:

- listy przyznanych stypendiów i pomocy materialnych, sporządzone na podstawie uchwał Zarządu Fundacji,
- listy wynagrodzeń – dla pracowników zatrudnionych w Fundacji,
- rejestry zakupu – będące ewidencją faktur i rachunków wystawionych przez kontrahentów (z tyt. najmu pomieszczeń, usług telefonicznych, zakupów materiałów biurowych i innych),
- rejestry kasowe – rejestrujące obroty w kasie, sporządzone miesięcznie,
- rejestry bankowe – rejestrujące miesięcznie obroty na rachunkach bankowych.

Zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości materialnych i prawnych:

- przedmioty o wartości początkowej wyższej od kwoty 3.500,00 zł zaliczane są do środków trwałych. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym osób prawnych. Amortyzację prowadzi się metodą równomierną (liniową).
- przedmioty o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 2.000,00 zł, których okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok – odpisuje się w koszty działalności w miesiącu ich zakupu,
- przedmioty o wartości w przedziale od 2.000,00 zł do 3.500,00 zł o okresie używania dłuższym niż jeden rok, zalicza się do środków trwałych, amortyzując je w sposób uproszczony, jednorazowo zaliczając w koszty w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów i sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne.

Otwarcie ksiąg rachunkowych w roku 2014 nastąpiło na podstawie bilansu wynikającego ze sprawozdania finansowego za rok 2013.

Fundacja Rodzin Górniczych nie prowadzi działalności gospodarczej, nie ma, więc obowiązku stosowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów

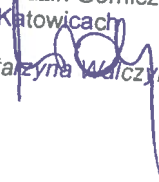
(art. 7 ust. 2a ustawy o rachunkowości), dzięki czemu nie musi dokonywać odpisów aktualizujących składników aktywów ani tworzyć rezerw.

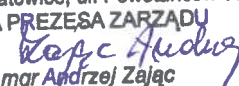
W myśl art. ust. 1a dodanego do art. 3 ustawy o rachunkowości Fundacja Rodzin Górniczych jest jednostką mikro.

Organ zatwierdzający - Rada Fundacji Rodzin Górniczych podjęła decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości dla jednostek mikro.

W związku z powyższym Fundacja Rodzin Górniczych sprawozdanie finansowe za rok 2014 sporządziła na podstawie przewidzianego wzoru, który znajduje się w Załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości.

Biegły Rewident Jacek Zimny o nr ewid. 9756, dokonał oceny i kontroli dokumentów księgowo – finansowych oraz poprawności sporządzenia sprawozdania finansowego za 2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Fundacji Rodzin Górniczych
w Katowicach

mgr Katarzyna Walczyk

Fundacja Rodzin Górniczych
4J-039 Katowice, ul. Powstańców 30
Z-CA PREZESA ZARZĄDU

mgr Andrzej Zając

Fundacja Rodzin Górniczych
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Ryszard Wyględacz

BILANS

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości, w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych, organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony na dzień 31.12.2014r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	7 006 238,95 zł	6 997 794,50 zł
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	0,03 zł	0,03 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 994 231,80 zł	6 988 690,77 zł
1.	Środki pieniężne	5 507 225,42 zł	5 777 274,16 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	1 487 006,38 zł	1 211 416,61 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 007,12 zł	9 103,70 zł
	Aktywa razem	7 006 238,95 zł	6 997 794,50 zł
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	6 932 824,10 zł	6 912 603,63 zł
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 703 356,16 zł	6 932 824,10 zł
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	229 467,94 zł	-20 220,47 zł
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 414,85 zł	85 190,87 zł
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania	73 414,85 zł	85 190,87 zł
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	7 006 238,95 zł	6 997 794,50 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Fundacji Rodzin Górniczych
 w Katowicach

mgr Katarzyna Walczyk

25.02.2015r.

(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Fundacja Rodzin Górniczych
 40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
 Z-CA PREZESA ZARZĄDU

mgr Andrzej Zajac

Fundacja Rodzin Górniczych
 40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
 PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Ryszard Wyględacz

(data i podpis kierownika jednostki)

FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH

40-039 Katowice, ul. Powstańców 30

tel. / fax (032) 757 26 08

PKO BANK POLSKI S.A.

nr konta 41 1020 2313 0000 3802 0349 5611

Regon 273766911 NIP 854 21 96 375
(pieczęć jednostki)**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości, w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych, organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych

sporządzony za okres 01.01.2014 – 31.12.2014r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2013	2014
1	2	3	4
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 844 139,70 zł	2 489 021,45 zł
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 844 139,70 zł	2 489 021,45 zł
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 829 980,70 zł	2 461 023,79 zł
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	14 159,00 zł	27 997,66 zł
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 713 702,73 zł	2 664 854,83 zł
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	2 713 702,73 zł	2 664 854,83 zł
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 398 963,73 zł	2 323 029,71 zł
a)	Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
b)	Zużycie materiałów i energii	15 451,58 zł	12 934,07 zł
c)	Wynagrodzenie, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	376 688,51 zł	367 623,24 zł
d)	Pozostałe koszty	2 006 823,64 zł	1 942 472,40 zł
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	314 739,00 zł	341 825,12 zł
a)	Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00 zł	0,00 zł
c)	Wynagrodzenie, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00 zł	0,00 zł
d)	Pozostałe koszty	314 739,00 zł	341 825,12 zł
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	295 315,42 zł	265 613,49 zł
D	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	196 284,45 zł	110 000,58 zł
E	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
F	Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	229 467,94 zł	-20 220,47 zł
G	Wynik finansowy netto ogółem (A+B+C-D-E), w tym:	229 467,94 zł	-20 220,47 zł
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	229 467,94 zł	
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		-20 220,47 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Fundacji Rodzin Górniczych
w Katowicach

mgr Katarzyna Walczyk

25.02.2015r.

(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Fundacja Rodzin Górniczych
4J-039 Katowice, ul. Powstańców 30
Z-CA PRZESŁA ZARZĄDU

mgr Andrzej Zając

Fundacja Rodzin Górniczych
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Ryszard Wyględacz

(data i podpis kierownika jednostki)

FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH

40 – 039 Katowice, ul. Powstańców 30

REGON 273766911

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE do Bilansu za 2014 rok

Księgi rachunkowe w roku 2014 zostały otwarte na podstawie zatwierdzonego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013r.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe **0,00 zł**

I. Wartości niematerialne i prawne:

Wartość początkowa 13.007,82 zł

Umorzenie 13.007,82 zł

Wartość netto 0,00 zł

II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe:

Wartość początkowa 7.461,86 zł

Umorzenie 7.461,86 zł

Wartość netto 0,00 zł

B. Aktywa obrotowe **6.997.794,50 zł**

II. Należności krótkoterminowe: 0,03 zł

III. Inwestycje krótkoterminowe: 6.988.690,77 zł

1. środki pieniężne (w kasie i na rachunkach bankowych) 5.777.274,16 zł

2. Inne inwestycje krótkoterminowe (lokaty pieniężne) 1.211.416,61 zł

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 9.103,70 zł

- odsetki niezapadłe od lokat terminowych zarachowane na dzień bilansowy: 9.103,70 zł

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny, w tym: **6.912.603,63 zł**

I. Kapitał (fundusz) podstawowy: 6.932.824,10 zł

Na dzień 31.12.2014r. fundusz statutowy Fundacji wynosi 6.932.824,10 zł, z czego:

- fundusz założycielski	+1.011.000,00 zł
- wpisowe od fundatorów pozyskanych w latach 1998-2002	+ 55.000,00 zł
- wpisowe od fundatora pozyskane w roku 2006	+ 5.000,00 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za lata 1997-2004	+ 37.376,12 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2005	+ 52.623,70 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2006	+ 1.290.316,21 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2007	+ 620.396,89 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2008	- 569.863,60 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2009	- 230.244,30 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2010	- 324.319,74 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2011	- 109.282,71 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2012	+ 4.865.353,59 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2013	+ 229.467,94 zł

IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy: -20.220,47 zł

Struktura przychodów i kosztów

Przychody z działalności statutowej:	2.489.021,45 zł
w tym:	
a) składki:	740.542,77 zł ✓
b) wpłaty darczyńców instytucjonalnych:	1.490.747,94 zł ✓
w tym:	
nie ukierunkowane:	1.459.731,99 zł
ukierunkowane:	31.015,95 zł
c) wpłaty indywidualnych darczyńców:	28.979,40 zł ✓
nie ukierunkowane:	12.086,00 zł
ukierunkowane:	16.893,40 zł
e) wpłaty z tyt. darowizny 1% podatku:	186.756,05 zł ✓
f) odpłatna działalność statutowa	27.997,66 zł
g) wpływy ze zbiórek publicznych	13.997,63 zł ✓

Przychody z działalności operacyjnej: 109.720,46 zł ✓

w tym:

- a) wpływ środków z dotacji
- projekt pt. „Śląskie Wyzwania” 109.720,46 zł

Przychody z działalności finansowej: 155.893,03 zł

w tym:

- oprocentowanie bieżących rachunków bankowych: 2.123,90 zł
- odsetki od lokat terminowych: 153.769,13 zł

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej: 1.910.334,81 zł

w tym:

- pomoc finansowa: 1.676.945,88 zł

w tym:

- stypendia 1.075.390,00 zł
- zapomogi 601.555,88 zł
- rehabilitacja i leczenie 142.712,22 zł
- usługa prawna dla podopiecznych 10.701,00 zł
- organizacja imprez zbiorowych 2.603,00 zł
- materiały na zajęcia dodatkowe dla podopiecznych 1.169,36 zł
- pozostałe: 76.203,35 zł

w tym:

- umowa o dzieło dot. prowadzenie kroniki, pisanie periodyków informacyjnych oraz regulaminów konkursów dla podopiecznych 33.000,00 zł
- organizacja i obsługa corocznego spotkania barbórkowo-świętecznego (w tym: obsługa, sala, catering, paczki mikołajkowe itp.) 24.832,18 zł
- kurs językowy dla podopiecznego 1.500,00 zł
- akcja 1% (ulotki, płyty, ogłoszenia, program do rozliczeń itp.) 9.011,13 zł

Koszty działalności statutowej odpłatnej: 341.825,12 zł

w tym:

- wczasy rodzinne 222.622,00 zł
- wycieczki krajowe, obozy i zimowisko 105.608,12 zł
- wyjścia kulturalne 13.595,00 zł

Koszty administracyjne: 412.694,90 zł

w tym:

- amortyzacja		0,00 zł
- podatki i opłaty		107,00 zł
- zużycie materiałów		12.934,07 zł
- usługi obce		21.232,26 zł
w tym:		
wynajem pomieszczeń	2.701,08 zł	
usługi telefoniczne	3.906,05 zł	
provizje bankowe	2.562,48 zł	
usługa rewidenta	3.900,00 zł	
opłaty pocztowe	6.352,70 zł	
inne	1.809,95 zł	
- wynagrodzenia		367.623,24 zł
w tym:		
umowa o pracę	152.006,74 zł	
umowa zlecenie	12.858,74 zł	
umowy Zarządu	164.489,13 zł	
narzut ZUS do wynagrodzeń	33.852,91 zł	
świadczenie urlopowe	4.375,72 zł	
inne świadczenia dla pracowników	40,00 zł	
- pozostałe		10.798,33 zł
w tym:		
delegacje służbowe		1.204,33 zł
usługa prawna biura		9.594,00 zł
Koszty finansowe:		41,05 zł
- odsetki ZUS, US		41,00 zł
- debetowe odsetki z rachunków bieżących		0,05 zł
- różnice groszowe		0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne		
związane z otrzymaną dotacją:		109.959,53 zł
a) koszty dot. projektu pt. „Śląskie Wyzwania”		109.720,46 zł
b) koszty aktywizacji zawodowej (kredytowania z KW S.A.)		100,00 zł
c) korekta składek ZUS		139,07 zł

Wynik finansowy za rok 2014 – nadwyżka kosztów nad przychodami – 20.220,47 zł

Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych:

Wynik finansowy w kwocie - 20.220,47 zł podlega korekcie w następujący sposób:

- naliczone na dzień bilansowy 31.12.2013r. zapadłe w 2014r. odsetki od lokat krótkoterminowych + 12.007,12 zł
- naliczone na dzień bilansowy 31.12.2014r. niezapadłe odsetki od lokat krótkoterminowych - 9.103,70 zł

wynik po korekcie - nadwyżka kosztów nad przychodami - 17.317,05 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 85.190,87 zł

III. Inne zobowiązania: 85.190,87 zł

Rok obrotowy 2014 – FRG zakończyła saldem zobowiązań krótkoterminowych, na które składają się:

750,00 zł – f-ra nr 6/12/2014 Rozwój i Rehabilitacja Agata Skirzyńska –koszt rehabilitacji,

66.225,00 zł – pdof za XII/2014,

6.985,87 zł – składki ZUS za XII/2014,

11.230,00 zł – niewypłacone stypendia za 2014r.,

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2015 roku.

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

Fundacja nie posiada udziałów własnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Fundacji Rodzin Górniczych
w Katowicach
mgr Katarzyna Walczyk

Fundacja Rodzin Górniczych
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Ryszard Wyględacz

Fundacja Rodzin Górniczych
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
Z-CA PREZESA ZARZĄDU

mgr Andrzej Zając