

FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH
UL. POWSTAŃCÓW 30
40-039 KATOWICE
NIP: 954-21-96-375
REGON: 273766911



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości, składające się z:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans,
3. Rachunek zysków i strat,
4. Informacje dodatkowe.

FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30
REGON 273766911
NIP 954-21-96-375

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2017R.**

I. Informacja o jednostce sprawozdawczej

1. 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.
2. 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.
3. 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.
4. Siedziba Fundacji Rodzin Górniczych mieści się przy ul. Powstańców 30, 40-039 Katowice.

II. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on ograniczony

Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

- IV. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie ma okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożenia jej kontynuowania.

- V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

1. Fundacja Rodzin Górniczych posiada środki finansowe w kasie i na rachunkach bankowych tylko w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.
2. 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.
3. Fundacja Rodzin Górniczych prowadzi księgi rachunkowe metodą komputerową, stosując, jako urządzenie księgowo program komputerowy CDN Optima.
4. 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.
5. Zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości materialnych i prawnych:
 - 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).

- o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł, których okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok – odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności, jako zużycie materiałów, w miesiącu ich zakupu.

6. 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.

7. Otwarcie ksiąg rachunkowych w roku 2017 nastąpiło na podstawie bilansu wynikającego ze sprawozdania finansowego za rok 2016.

8. Sprawozdanie finansowe Fundacji Rodzin Górniczych zostało poddane badaniu, przez podmiot Grupa Gomułka – Audyt Sp. z o.o. Sp.k. zgodnie z zwartą umową.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Fundacji Rodzin Górniczych
w Katowicach
mgr Katarzyna Wałczyk

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

mgr inż. Ryszard Wyględacz

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

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 976 496,29	1 567 995,58
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 955 791,29	1 527 595,58
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 705,00	40 400,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 556 573,90	1 429 595,67
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 422 311,90	1 310 474,17
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	134 262,00	119 121,50
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	419 922,39	138 399,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	419 922,39	138 399,91
I.	Pozostałe przychody operacyjne	8 120,00	8 168,88
J.	Pozostałe koszty operacyjne	25 000,00	37 500,00
K.	Przychody finansowe	101 289,53	119 554,88
L.	Koszty finansowe	0,15	17,64
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	504 331,77	228 606,03
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	504 331,77	228 606,03

Katowice, 30.05.2018r.
 Główny Księgowy
 Fundacji Rodzin Górniczych
 w Katowicach
 mgr Katarzyna Walozyk
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Fundacja Rodzin Górniczych
 40-039 Katowice, Powstańców 30
 PRACOWNIK ZARZĄDU
 mgr Inż. Ryszard Wyględacz

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

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	7 521 867,40	7 749 254,38
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 518 368,56	7 742 342,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 498,84	6 911,86
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	7 521 867,40	7 749 254,38

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	7 481 130,36	7 709 736,39
I. Fundusz statutowy	6 976 798,59	7 481 130,36
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	504 331,77	228 606,03
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 737,04	39 517,99
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 737,04	39 517,99
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	7 521 867,40	7 749 254,38

Katowice, 20.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Fundacji Rodzin Górniczych
 w Katowicach

mgr Katarzyna Walczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

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

mgr inż. Ryszard Wygładacz

INFORMACJA DODATKOWA

I. 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. Fundacja w roku 2017 nie zaciągała żadnych pożyczek i kredytów.

II. 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 kwot ogółem dla każdej kategorii:

1. Fundacja w roku 2017 nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

AKTYWA TRWAŁE

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) środki trwałe:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zmiany z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
		-nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	-sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	
Środki trwałe razem:	13 007,82	0,00	0,00	13 007,82
z tego:				
1)urządzenia techniczne i maszyny	13 007,82	0,00	0,00	13 007,82

b) umorzenia środków trwałych :

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	
		umorzeń	aktualizacji	przemieszczenia	inne		sprzedaży
Umorzenia środków trwałych razem:	13 007,82		0,00		0,00	13 007,82	
z tego:							
1) urządzenia techniczne i maszyny	13 007,82		0,00		0,00	13 007,82	

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa :

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej	
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia	inne		sprzedaży
Wartości niematerialne i prawne razem:	7 461,86		0,00		0,00	7 461,86	
z tego:							
1) prawa autorskie	7 461,86		0,00		0,00	7 461,86	

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu:	Zmniejszenia z tytułu:	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
		- nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	- sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:	7 461,86	0,00	0,00	7 461,86
z tego:				
1) prawa autorskie	7 461,86	0,00	0,00	7 461,86

2. Należności długoterminowe: nie występują.

3. Inwestycje długoterminowe: nie występują.

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: nie występują.

AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy: nie występują.

2. Należności krótkoterminowe: nie występują.

3. Inwestycje krótkoterminowe:

Inwestycje krótkoterminowe	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	7 518 368,56	7 742 342,52
-środki pieniężne w kasie w PLN	1 799,57	7 603,38
-rachunki bankowe w PLN	6 243 471,84	1 960 600,55
-lokaty krótkoterminowe	1 273 097,15	5 774 138,59

4. Informacja o krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych:

Na 31.12.2017r. zarachowane zostały odsetki niezapadłe w roku 2017 od lokat bankowych w kwocie 6.911,86 zł.

5. Należne wpłaty na fundusz statutowy: nie występują.

FUNDUSZ WŁASNY

1. Informacje o strukturze funduszu statutowego:

Fundusz własny	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
-Fundusz statutowy (założycielski)	1 011 000,00	1 011 000,00
-Zysk z lat ubiegłych	5 965 798,59	6 470 130,36
Suma	6 976 798,59	7 481 130,36

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

1. Rezerwy na zobowiązania: nie występują.
2. Zobowiązania długoterminowe: nie występują
3. Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	40 737,04	39 517,99
-rozrachunki z kontrahentami	490,06	937,23
-rozrachunki publicznoprawne z US	32 953,00	30 115,00
-rozrachunki publicznoprawne z ZUS	7 293,98	7 867,66
-rozrachunki z podopiecznymi	0,00	598,10

4. Rozliczenia międzyokresowe: nie występują.

IV. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów działalności statutowej ze wskazaniem ich źródeł:

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
SUMA PRZYCHODÓW	2 085 905,82	100	1 695 719,34	100
Przychody z działalności statutowej razem,	1 976 496,29	95	1 567 995,58	93
z tego:				
1. z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	1 955 791,29	94	1 527 595,58	90
- składki załóg górniczych	609 249,19	29	547 311,79	32
- darowizny osób prawnych	1 123 982,39	54	774 143,01	46
- darowizny osób fizycznych	17 803,00	1	16 053,99	1
- 1%	191 437,60	9	172 361,27	10
- zbiórki publiczne	13 319,11	1	17 725,52	1
2. z odpłatnej działalności pożytku publicznego:	20 705,00	1	40 400,00	3
- wpisowe za udział w wyjazdach	20 705,00	1	40 400,00	3
		0		0
Pozostałe przychody operacyjne	8 120,00	0	8 168,88	0
Przychody finansowe	101 289,53	5	119 554,88	7

V. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
SUMA KOSZTÓW	1 581 574,05	100	1 467 113,31	100
Koszty działalności statutowej razem, z tego:	1 556 573,90	98	1 429 595,67	97
1.koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 422 311,90	90	1 310 474,17	89
1) amortyzacja	0,00	0	0,00	0
2) zużycie materiałów i energii	11 673,35	1	12 414,79	1
3) wynagrodzenia	375 375,04	24	303 518,99	21
4) pozostałe koszty rodzajowe w tym, koszty 1%	1 035 263,51	65	994 540,39	67
	191 437,60	-	172 361,27	-
2.koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	134 262,00	8	119 121,50	8
1) amortyzacja	0,00	0	0,00	0
2) zużycie materiałów i energii	0,00	0	0,00	0
3) wynagrodzenia	0,00	0	0,00	0
4) pozostałe koszty rodzajowe	134 262,00	8	119 121,50	8
Pozostałe koszty operacyjne	25 000,00	2	37 500,00	3
Koszty finansowe	0,15	0	17,64	0

VI. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz własny	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2017r.
- Fundusz statutowy	6 976 798,59	504 331,77	0,00	7 481 130,36
- Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00			0,00
- Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	6 976 798,59	504 331,77	0,00	7 481 130,36

Zysk bilansowy netto za rok 2017 w wysokości 228.606,03 zł zostanie przeznaczony na podwyższenie funduszu statutowego.

VII. Fundacja posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

	Za rok poprzedni	Za rok obrotowy
Przychody 1%	191 437,60	172 361,27
Koszty 1%, w tym:	191 437,60	172 361,27
- cel szczegółowy (ukierunkowane zapomogi finansowe)	77 430,37	78 833,90
- nieodpłatna działalność statutowa (zapomogi finansowe)	98 214,23	79 426,49
- koszty pozyskania	15 793,00	14 100,88

VIII. Inne informacje:

1. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych po korekcie wyniku finansowego:

PRZYCHODY	zł
1	2
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:	1 695 719,34
1) przychody działalności statutowej	1 567 995,58
2) pozostałe przychody operacyjne	8 168,88
3) przychody finansowe	119 554,88
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -), z tego:	(-) 3 413,02
1) naliczone na dzień bilansowy 31.12.2017r. niezapadłe odsetki od lokat krótkoterminowych (-)	(-) 6 911,86
2) naliczone na dzień bilansowy 31.12.2016r. zapadłe w 2017r. odsetki od lokat krótkoterminowych (+):	(+) 3 498,84
3. Przychody podatkowe (1+2)	1 692 306,32
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych – łącznie, z tego:	1 467 113,31
1) koszty działalności statutowej	1 429 595,67
2) pozostałe koszty operacyjne	37 500,00
3) koszty finansowe	17,64
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice pozostałe – łącznie:	0,00
6. Koszty podatkowe – łącznie (4-5)	1 467 113,31
7. Dochód/strata podatkowa (3-6)	225 193,01
8. Dochód zwolniony ze względu na przeznaczenie na cele statutowe	225 193,01
9. Dochody wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	0,00
10. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 9 tj.)	0,00

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu :

przeciętna liczba zatrudnionych w etatach

Wyszczególnienie	Za rok poprzedni:		Za rok obrotowy:	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1) umowa o pracę	3	3	3	3
Zatrudnienie razem	3	3	3	3

4. Wynagrodzenia należne członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki:

Wyszczególnienie	W r o k u :	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia łącznie	155 747,19	107 072,00
z tego wypłacone:		
1) członkom Zarządu		
2) członkom innych organów statutowych Rady Fundacji	155 747,19	107 072,00
	0,00	0,00

1. Zgodnie z art. 50 ustawy o rachunkowości fundacja w bilansie oraz rachunku zysków i strat za rok 2016 wykazała pozycje z większą szczegółowością niż wymagała tego ustawa, rozróżniając pozycje związane z działalnością statutową nieodpłatną oraz odpłatną. Przekształcenie rachunku bilansu oraz zysków i strat nie wpłynęło na wynik finansowy a informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
2. Z posiadanych przez Zarząd Fundacji informacji wynika, iż nie występują zagrożenia uniemożliwiające kontynuowanie działalności Fundacji w najbliższym okresie.

Katowice, 30 marca 2018 r.

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Fundacji Rodzin Górniczych
w Katowicach
mgr Katarzyna Walczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej
sprawozdanie)

Zarząd Fundacji:

Prezes Zarządu

Ryszard Wyględacz
Ryszard Wyględacz