

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



## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE** **ZA OKRES**

**od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.**

sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro wprowadzonych ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości tj. z zastosowaniem art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust. 3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości, składające się z:

1. Informacje ogólne, Bilans, Rachunek zysków i strat, Informacje uzupełniające do bilansu.

KATOWICE

## **FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH**

**40-039 Katowice, ul. Powstańców 30**

**REGON 273766911**

**NIP 954-21-96-375**

### **INFORMACJE OGÓLNE**

**za 2015r.**

#### **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 01.01.2015r. do 31.12.2015r. 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 księgowe 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. Amortyzacje 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 2015 nastąpiło na podstawie bilansu wynikającego ze sprawozdania finansowego za rok 2014.

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 w 2014r. podjął 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 2015 sporządziła na podstawie przewidzianego wzoru, który znajduje się w Załączniku nr 4 ustawy o rachunkowości.

Biegły Rewident Jacek Zimny Nr ewid. KIBR 9576, dokonał oceny prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz poprawności sporządzenia sprawozdania finansowego za 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Fundacji Rodzin Górniczych  
w Katowicach  
  
mgr Katarzyna Walczyk

Fundacja Rodzin Górniczych  
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30  
Z-CJA PREZESA ZARZĄDU  
  
mgr Andrzej Zajac

Fundacja Rodzin Górniczych  
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30  
PREZES ZARZĄDU  
  
mgr inż. Ryszard Wyględacz

## 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 01.01.2015 – 31.12.2015r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2014	2015
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>2 489 021,45 zł</b>	<b>2 123 378,80 zł</b>
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 489 021,45 zł	2 123 378,80 zł
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 461 023,79 zł	2 072 838,80 zł
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	27 997,66 zł	50 540,00 zł
<b>B</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>2 664 854,83 zł</b>	<b>2 167 487,55 zł</b>
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	2 664 854,83 zł	2 167 487,55 zł
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 323 029,71 zł	1 829 018,05 zł
a)	Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł
b)	Zużycie materiałów i energii	12 934,07 zł	4 721,72 zł
c)	Wynagrodzenie, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	367 623,24 zł	366 077,78 zł
d)	Pozostałe koszty	1 942 472,40 zł	1 458 218,55 zł
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	341 825,12 zł	338 469,50 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	341 825,12 zł	338 469,50 zł
<b>C</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>265 613,49 zł</b>	<b>108 303,86 zł</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>110 000,58 zł</b>	<b>0,15 zł</b>
<b>E</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>F</b>	<b>Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)</b>	<b>-20 220,47 zł</b>	<b>64 194,96 zł</b>
<b>G</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem (A+B+C-D-E), w tym:</b>	<b>-20 220,47 zł</b>	<b>64 194,96 zł</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		64 194,96 zł
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-20 220,47 zł	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Fundacji Rodzin Górniczych  
 w Katowicach

12.02.16r. mgr Katarzyna Waczyk  
 (data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

mgr Andrzej Zajac mgr inż. Ryszard Wyględacz  
 (data i podpis kierownika jednostki)

**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 31.12.2015r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 997 794,50 zł</b>	<b>7 026 101,39 zł</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	0,03 zł	0,00 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 988 690,77 zł	7 020 891,66 zł
1.	Środki pieniężne	5 777 274,16 zł	5 776 793,04 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	1 211 416,61 zł	1 244 098,62 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 103,70 zł	5 209,73 zł
	<b>Aktywa razem</b>	<b>6 997 794,50 zł</b>	<b>7 026 101,39 zł</b>
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>6 912 603,63 zł</b>	<b>6 976 798,59 zł</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 932 824,10 zł	6 912 603,63 zł
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-20 220,47 zł	64 194,96 zł
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>85 190,87 zł</b>	<b>49 302,80 zł</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania	85 190,87 zł	49 302,80 zł
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>6 997 794,50 zł</b>	<b>7 026 101,39 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Fundacji Rodzin Górniczych  
w Katowicach

12.02.16

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

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

mgr Andrzej Zając

mgr inż. Ryszard Wyględacz  
(data i podpis kierownika jednostki)



# FUNDACJA RODZIN GÓRNICZYCH

40 – 039 Katowice, ul. Powstańców 30

REGON 273766911

NIP 954-21-96-375

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

### do Bilansu za 2015 rok

Fundacja w roku 2015 nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ani także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Fundacja w roku 2015 nie zaciągała żadnych pożyczek ani kredytów.

Fundacja 2015 roku nie posiada udziałów akcji własnych oraz w innych spółkach prawa handlowego.

W roku 2015 nie została przeprowadzona w Fundacji kontrola organów nadzorujących.

#### I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

##### Aktywa

W roku 2015 nie dokonano zakupów środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

Majątek Fundacji Rodzin Górniczych na dzień 31.12.2015r: 7.020.891,66 zł i jest to kwota zgromadzona w kasie i na rachunkach bankowych, odwzorowana w bilansie, jako aktywa obrotowe część B.III.

Wyżej wymienione środki finansowe zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie składają się na:

1) Bank Śląski – rachunek bieżący	4.523,17
2) Bank Śląski – rachunek bieżący	0,00
3) Bank Śląski – rachunek bieżący	12.450,00
4) Bank Śląski – rachunek bieżący	7.190,80
5) Bank Śląski – rachunek depozytowy	173.209,43
6) Bank PKO BP – rachunek bieżący	302.219,94
7) Raiffeisen Bank Polska S.A. – rachunek bieżący	-7,06
8) Kasa	3.841,93
9) Raiffeisen Bank Polska S.A. – lokata	416.732,11

10) ŚBS „Silesia” – lokata	411.507,71
11) Getin Bank – lokata	415.858,80
12) Śląski Bank Spółdzielczy „SILESIA” w Katowicach	5.071.748,73
13) Śląski Bank Spółdzielczy „SILESIA” w Katowicach	201.616,10

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2015r. wynoszą 5.209,73 zł i dotyczą odsetek niezapadłych od lokat terminowych zarachowane na dzień bilansowy.

Na dzień 31.12.2015r. Fundacja nie posiada żadnych należności.

#### Pasywa

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

I. Kapitał (fundusz) podstawowy: 6.912.603,63 zł

Na dzień 31.12.2015r. fundusz statutowy Fundacji wynosi 6.912.603,63 zł, z czego:

- fundusz założycielski	+1.011.000,00 zł
- wpisy od fundatorów pozyskanych w latach 1998-2002	+ 55.000,00 zł
- wpisy 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 - 2013	+ 5.824.447,98 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2014	- 20.220,47 zł

IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy: 64.194,96 zł

#### **Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych**

Wynik finansowy w kwocie 64.194,96 zł podlega korekcie w następujący sposób:

- naliczone na dzień bilansowy 31.12.2015r. niezapadłe odsetki od lokat krótkoterminowych	- 5.209,73 zł
- naliczone na dzień bilansowy 31.12.2014r. zapadłe w 2015r. odsetki od lokat krótkoterminowych	+ 9.103,70 zł

**wynik po korekcie - nadwyżka przychodów nad kosztami 68.088,93 zł**



B. Fundacja posiada zobowiązania krótkoterminowe w łącznej wysokości 49.302,80 zł, w tym:

1. Z tytułu ZUS 6.874,78 zł
2. Z tytułu podatku PIT-4R 40.514,00 zł
3. Z tytułu zobowiązań wobec dostawców 1.914,02 zł, w tym:
  - FA nr 137/12/2015 Centrum Edukacyjno-Rehabilitacyjne Provita 990,00 zł,
  - FA nr F20150026132-BKA Polska Press Sp. z o.o. 214,02 zł,
  - zwrot z tyt. korekty faktury nr 00217/RÓ/P2015 710,00 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2016 roku.

## II. Informacja o strukturze przychodów

<b>A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>2.123.378,80</b>
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2 072 838,80</b>
Składki brutto określone statutem	684 208,19
Darowizny od osób prawnych	1 227 524,12
Darowizny od osób fizycznych	8 083,00
Wpłaty z 1%	143 861,30
Zbiórki publiczne, w tym:	9 162,19
- na konto	6 595,24
- do skarbonek	2 566,95
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>50 540,00</b>
Wpisowe za udział w wyjazdach	50 540,00
<b>C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>108 303,86</b>
a. Pozostałe przychody operacyjne	141,00
- zwrot nienależnie pobranego świadczenia	141,00
b. Przychody Finansowe	108 162,86
- odsetki od lokat bankowych i rachunków bieżących	108 162,86

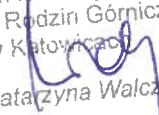
### III. Informacja o strukturze kosztów


<b>B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>2.167.487,55</b>
<b>I.1.Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>1 829 018,05</b>
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	4 721,72
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	366 077,78
- umowa o pracę	164 788,08
- umowy cywilnoprawne	3 233,15
- wynagrodzenie Zarządu	157 624,32
- ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków pracodawcy	34 368,21
- inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	6 064,02
<i>badania lekarskie</i>	<i>200,00</i>
<i>świadczenie urlopowe</i>	<i>4 375,72</i>
<i>szkolenia</i>	<i>1 488,30</i>
Pozostałe koszty, w tym:	1 458 218,55
- usługi obce	14 408,78
- podatki i opłaty	17,00
- delegacje służbowe	280,54
- inne koszty administracyjne	12 248,12
- koszty działalności statutowej	1 431 264,11
a. Stypendia	941 230,00
b. Zapomogi finansowe	443 587,80
c. Rehabilitacja i leczenie	24 756,00
d. Pozostałe świadczenia na rzecz podopiecznych	4 981,50
e. Pozostałe koszty statutowe	16 708,81
<b>I.2.Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>338 469,50</b>
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
Pozostałe koszty:	338 469,50
a. Wycieczki	20 300,00
b. Zimowisko	43 782,00
c. Obóz letni	65 750,00
d. Wczasy rodzinne	126 869,00
e. Turnusy rehabilitacyjne	81768,50
<b>D.Pozostałe koszty i straty, w aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>0,15</b>
a. Koszty finansowe	0,12
- debetowe odsetki z rachunków bieżących	0,12
b. Pozostałe koszty operacyjne	0,03
- różnice groszowe	0,03

#### IV. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

W 2012 roku Fundacja otrzymała darowiznę w kwocie 5.000.000,00 zł na aktywizację zawodową wdów po górnikach pracujących w Kompanii Węglowej S.A. Zgodnie z umową projekt prowadzony będzie do czasu wykorzystania wszystkich środków tak, iż łączna kwota równa będzie kwocie zabezpieczenia kredytów udzielonych przez Bank dla osób uprawnionych do udziału w Projekcie. Kwota podlega obniżeniu o koszt szkoleń przeprowadzonych dla tych osób a odsetki dopisywanego co roku podwyższają kapitał na ten cel. Na dzień 31.12.2015r. wykorzystano, jako zabezpieczenie jedynie 202.950,00 zł.

Z uwagi na trudną sytuację finansową, Kompania Węglowa S.A. podjęła kroki w celu wycofania się z umowy darowizny. Na dzień 31.12.2015r. wartość wykazana w aktywach Fundacji z tego tytułu wynosi 5.071.748,73 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Fundacji Rodzin Górniczych  
w Katowicach  
  
mgr Katarzyna Walczyk

Fundacja Rodzin Górniczych  
43-039 Katowice, ul. Powstańców 30  
Z-CA PREZESA ZARZĄDU  
  
mgr Andrzej Zajęc

Fundacja Rodzin Górniczych  
40-039 Katowice, ul. Powstańców 30  
PREZES ZARZĄDU  
  
mgr inż. Ryszard Wyględacz