

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015
(bilans łączny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	130 509,95	1 439 700,42
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	130 509,95	1 439 700,42
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	1 069 576,21	706 190,35
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	175,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	49 834,43	26 657,99
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 019 139,44	678 945,34
1.	Środki pieniężne*	188 819,44	578 945,34
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	830 320,00	100 000,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	427,34	587,02
	Aktywa razem	1 200 086,16	2 145 890,77
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	980 477,63	1 508 978,14
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	635 464,11	980 477,63
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	345 013,52	528 500,51
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219 608,53	636 912,63
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	433 239,33
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	171 863,15	179 788,36
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	47 745,38	23 884,94
	Pasywa razem	1 200 086,16	2 145 890,77

Data sporządzenia: 29.03.2016

GLÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztowska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski
8.06.2016

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA
83-000 Pruszcz Gdański ul. Wojska Polskiego 8
NIP 593-238-55-21

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015-31.12.2015 (łącznie)

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 109 518,80	2 462 460,83
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 109 518,80	2 462 460,83
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	66 044,05	154 585,03
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 043 474,75	2 307 875,80
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 801 195,40	1 928 052,84
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	1 801 195,40	1 928 052,84
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 393,88	96 291,97
a)	Amortyzacja	453,21	15 745,67
b)	Zużycie materiałów i energii	10 779,80	36 021,93
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 000,00	13 352,00
d)	Pozostałe koszty	8 160,87	31 172,37
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 777 801,52	1 831 760,87
a)	Amortyzacja	71 361,90	28 518,29
b)	Zużycie materiałów i energii	167 397,29	127 598,25
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 233 429,34	1 289 094,65
d)	Pozostałe koszty	305 612,99	386 549,68
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	46 340,18	8 114,84
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	6 495,06	13 306,32
E.	Podatek dochodowy	3 155,00	716,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem	345 013,52	528 500,51
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	345 013,52	528 500,51
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Miroslawa Linsztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztoforska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski
8.06.2016

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

Informacja dodatkowa
do łącznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2015 r.-31.12.2015 r.
dla Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „BRAMA”

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe dotyczy Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „BRAMA” z siedzibą 83-000 Pruszcz Gdański ul. Wojska Polskiego 8.

2. Fundacja wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego- Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000164555.

3. Fundacja realizuje działalność statutową, której celem jest pomoc potrzebującym, a w szczególności rodzinom, dzieciom i młodzieży, osobom chorym i niepełnosprawnym, ludziom w podeszłym wieku- poprzez podejmowanie i wspieranie inicjatyw na rzecz godnego życia każdego człowieka.

4. Fundacja jest organem prowadzącym dla Katolickich Szkół Niepublicznych im. bł. Jana Pawła II z siedzibą 83-000 Pruszcz Gdański ul. Wojska Polskiego 8. Jednostka wpisana jest do ewidencji placówek niepublicznych prowadzonej przez Urząd Miasta Pruszcz Gdański pod numerem 02/4320/03. Jednostka stanowi Zespół w rozumieniu art.90 a Ustawy o systemie oświaty (DZ.U.1996 nr 67 poz.329 z późniejszymi zmianami).

W skład Zespołu wchodzi Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. bł. Jana Pawła II i Katolickie Gimnazjum im. bł. Jana Pawła II

5. Czas trwania działalności- nieoznaczony.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację, nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dalszej działalności.

7. Na podstawie art.51 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne wynikające z ksiąg rachunkowych Fundacji i wyodrębnionej jednostki organizacyjnej tzn. Katolickich Szkół Niepublicznych im. bł. Jana Pawła II.

8. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów:

a) środki trwałe w bilansie wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonych dokonane odpisy umorzeniowe.

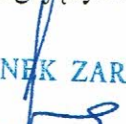
b) amortyzacja środków trwałych liniowa zgodnie z przepisami wynikającymi z art.16a- 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00zł umarzane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, do środków trwałych umarzanych jednorazowo zaliczane są również książki nabywane do bibliotek szkolnych podległych jednostek.

c) zobowiązania i należności wyceniono wg kwot wymagających zapłaty.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzysztoforska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

d) środki pieniężne- wycena wg wartości nominalnej z tego:

- w kasie - zostały potwierdzone przeprowadzoną inwentaryzacją
- w banku- zostały potwierdzone bankowym potwierdzeniem sald.

e) działając na podstawie art.7 ust 2a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka zrezygnowała z zachowania zasady ostrożności przy wycenie aktywów i pasywów.

f) zgodnie z art.4.ust2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka ujmuje operacje gospodarcze w tym dotacje oraz otrzymane i przekazane darowizny zgodnie z ich treścią ekonomiczną tj. jako przychody i koszty z podstawowej działalności operacyjnej.

9.Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny „Brama” stosuje przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem art.3 ust. 1a.p.2 w/w ustawy w związku z decyzją organów zatwierdzających o sporządzaniu sprawozdania dla jednostek mikro.

10.W roku 2015, zgodnie z decyzją organów zarządzających jednostką, dokonano zmiany prezentacji nadwyżki przychodów nad kosztami oraz nadwyżki kosztów nad przychodami za lata ubiegłe- od roku 2015 kwoty te zalicza się na zwiększenie lub odpowiednio zmniejszenie funduszu statutowego. W związku z tym jednostka dokonała przekształcenia danych wykazanych w sprawozdaniu za rok 2014 z uwzględnieniem powyższych zmian. Szczegółowa informacja na temat przekształcenia danych została ujęta w p.III.7 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za rok 2015.

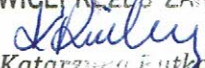
GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Kruszyńska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Objasnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :

Grunty	0,00	1 331 701,90	0,00	1 331 701,90
Budynki i budowle	622 322,90	0,00	0,00	622 322,90
Maszyny i urządzenia	62 227,74	3 768,74	0,00	65 996,48
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale umarzane jednorazowo	62 259,35	0,00	0,00	62 259,35
Pozostałe środki trwale	38 403,49	0,00	0,00	38 403,49
Książki w bibliotece	25 452,35	1 263,51	0,00	26 715,86
Książki w bibliotece- podręczniki finansowane z dotacji	0,00	15 490,28	0,00	15 490,28
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	0,00	5 914,46
Środki trwale w budowie	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00
Razem	816 580,29	1 353 454,43	0,00	2 170 034,72

Umorzenia aktywów trwałych

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
Budynki i budowle	527 045,21	22 355,27	0,00	549 400,48
Maszyny i urządzenia	26 995,48	5 154,90	0,00	32 150,38
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale umarzane jednorazowo	62 259,35	0,00	0,00	62 259,35
Pozostałe środki trwale	38 403,49	0,00	0,00	38 403,49
Książki w bibliotece	25 452,35	1 263,51	0,00	26 715,86
Książki w bibliotece- podręczniki finansowane z dotacji	0,00	15 490,28	0,00	15 490,28
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	0,00	5 914,46
Razem	686 070,34	44 263,96	0,00	730 334,30

2. W dniu 22.06.2015 r. jednostka na podstawie aktu notarialnego Rep.A nr 5403/2015 dokonała zakupu niezabudowanej działki o obszarze 04226 ha z przeznaczeniem na budowę szkoły. Cena zakupu działki zgodnie z aktem notarialnym 1 324 291,80 zł. Jednocześnie na opisane nieruchomości ustanowiona została hipoteka do sumy 880 000,00 zł na rzecz Banku Spółdzielczego celem zabezpieczenia wierzytelności z tytułu umowy o kredyt inwestycyjny numer 550/2015w wysokości 440 000,00 zł . Umowa została zawarta na okres do dnia 14.06.2035 r.

3. Na dzień 31.12.2015 r. nie występowały grunty użytkowane wieczysto

GŁÓWNY KSIĘGOWY

8.06.16
mgr Miroslawa Linsztet

PREZES ZARZĄDU

8.06.2016
Anna Maria Krzyżanowska

CZŁONEK ZARZĄDU

8.6.16
Piotr Januszewski

WICEPREZES ZARZĄDU

8.06.2016
Katarzyna Rutkowska

4. Na dzień 31.12.2015 r. nie występowały środki trwale dzierżawione na podstawie umów leasingu operacyjnego i finansowego.

5. Na dzień 31.12.2015 r. nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. Na dzień 31.12.2015 r. jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności wątpliwe

7. Dane o strukturze funduszu statutowego

Lp.	Oznaczenie fundatora	Udział w funduszu statutowym
1	Mariola Pałka-Pilecka	1 250,00
2	Małgorzata Czarnecka-Szafrańska	1 250,00
3	Lidia Bujak-Kaczor	1 250,00
4	Stanisław Łada	1 250,00
5	Czesław Pionke	1 250,00
6	Mariusz Wodzyński	1 250,00
7	Ferdynand Froissart	1 250,00
8	Andrzej Chojaczyk	1 250,00
	Razem	10 000,00

8. Na dzień 31.12.2015 nie występują zobowiązania warunkowe oraz nie są tworzone rezerwy na zobowiązania.

9. Zgodnie ze statutem Fundacji całość nadwyżki całość przychodów nad kosztami za rok 2014 została przeznaczona na cele statutowe Fundacji.

10. Specyfikacja aktywów obrotowych jednostki

Środki pieniężne		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Środki pieniężne w kasie Fundacja BRAMA	7 738,39
2	Środki pieniężne w kasie KSN	1 257,49
4	Środki pieniężne w banku Fundacja BRAMA	477 548,99
5	Środki pieniężne w banku KSN	92 400,47
2	Środki pieniężne na lokatach	100 000,00
	Razem	678 945,34
Należności krótkoterminowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Należności z tytułu dostaw- Fundacja BRAMA(czesne)	23 180,40
2	Należności z tytułu dostaw- KSN	3 192,92
3	Pozostałe rozrachunki z pracownikami- KSN	284,67
	Razem	26 657,99
Zapasy		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Zapasy- mundurki szkolne	0,00
	Razem	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Linsztet
8.06.16

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztoforska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszeński
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU 4
Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

Rozliczenia międzyokresowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Fundacja Brama - koszty utrzymania domeny 2015 r	36,96
2	KSN- koszty polisy i utrzymania domeny 2015 r.	550,06
	Razem	587,02
	Razem aktywa obrotowe	706 190,35

11. Specyfikacja kapitałów własnych jednostki:

Lp.	Nazwa	Kwota
	Fundusz podstawowy	0,00
1	Fundusz założycielski	10 000,00
2	Nadwyżka przychodów nad kosztami na dzień 31.12.2014	970 477,63
	Razem fundusz podstawowy	980 477,63
	Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2015	528 500,51
	Razem	1 508 978,14

12. Specyfikacja zobowiązań i rezerw na zobowiązania jednostki:

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług-Fundacja BRAMA	522,75
2	Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług-KSN	25 919,22
3	Rozrachunki z budżetem -CIT-8 Fundacja BRAMA	3,00
4	Rozrachunki z budżetem -PIT-4 KSN	14 233,00
5	Rozrachunki z budżetem -CIT-8 KSN	152,00
6	Rozrachunki z budżetem -składki ZUS KSN	71 657,81
7	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń KSN	65 690,58
8	Pozostałe rozrachunki publiczno- prawne KSN	1 610,00
	Razem	179 788,36

13. Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych :

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (nie wpłacone czesne)	23 180,40
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (dofinansowanie inwestycji)	704,54
	Razem	23 884,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzyżowska

8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski

8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska

8.06.2016

II. Objasnienia do rachunku wynikow

1. Struktura rzeczowa przychodow :

Lp	Rodzaj przychodu	Kwota
I	Przychody z dzialalnosci statutowej - poz.A.I rzis	2 462 460,83
	Przychody z dzialalnosci statutowej nieodplatnej pozytku publicznego A.I.1.	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Wplywy 1% podatku	112 371,58
2	Wplywy ze zbiorke publicznej- akcja "Dla Ani"	800,00
3	Dotacja z Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański- projekt "Szkoła dla Rodziców"	4 000,00
4	Dotacja z Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański- projekt "Coolturalne ferie"	3 352,00
5	Dotacja z Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański- projekt "Cudze chwalicie, swego nie znacie"	6 000,00
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Wplywy z darowizn darowizny od osob fizycznych	10 771,00
2	Dotacja na podręczniki dla uczniow- Gmina Miejska Pruszcz Gdański	17 290,45
	Razem przychody z dzialalnosci statutowej nieodplatnej pozytku publicznego	154 585,03
	Przychody z dzialalnosci statutowej odpłatnej pozytku publicznego A.I.2	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Wplywy z czesnego z tytulu pobierania nauki w Katolickich Szkołach Niepublicznych im. Jana Pawła II	1 038 795,00
2	Wplywy z projektu "Coolturalne ferie"	1 200,00
3	Wplywy z projektu "cudze chwalicie swego nie znacie"	5 150,00
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Dotacje oswiatowe z Urzedu Miasta z tytulu prowadzenia szkół	1 238 519,84
2	Wplywy z udostępnienia sal na prowadzenie dodatkowych zajęć	19 870,50
3	Wplywy ze sprzedazy mleka dla uczniow, opłat za programy edukacyjne	4 180,78
	Razem przychody z dzialalnosci statutowej odpłatnej pozytku publicznego :	2 307 716,12
	Pozostale przychody z dzialalnosci statutowej	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
2	Zmiana stanu produktu	0,23
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Zmiana stanu produktu	159,45

GLÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosław

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzyżkowska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

	Razem przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego :	159,68
II	Pozostałe przychody i zyski -poz. C rzis	8 114,84
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Rozliczenie kosztów dofinansowania do zakupu środka trwałego	40,44
2	Uzyskanie odsetki bankowe	7 515,90
3	Pozostałe przychody operacyjne- wpływy zasądzonych kwot	180,00
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Uzyskanie odsetki bankowe	204,50
2	Pozostałe przychody operacyjne	174,00
	Razem pozostałe przychody i zyski	8 114,84
	Razem przychody	2 470 575,67

W roku 2015 Fundacja prowadziła działalność wyłącznie na terenie Polski.

2.Struktura rzeczowa kosztów :

Lp	Rodzaj kosztu	Kwota
I	Koszty podstawowej działalności operacyjnej poz. B. rzis	1 928 052,84
	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego poz.B.I.1 rzis	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Koszty realizacji projektu "Szkoła dla Rodziców"-środki z dotacji	4 000,00
2	Koszty realizacji projektu "Szkoła dla Rodziców"-wkład własny	1 108,40
3	Koszty realizacji projektu "Coolturalne ferie"-środki z dotacji	3 352,00
4	Koszty realizacji projektu "Cudze chwalicie swego nie znacie"	6 000,00
5	Koszty realizacji projektu "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej"	17 556,70
6	Koszty administracyjne związane z realizacją nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 395,60
7	Kwoty wydatkowane -akcja: "Dla Ani"	2 083,00
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Koszt zakupu podręczników sfinansowanych z dotacji	17 290,99
2	Koszty realizacji projektu "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej"	6 798,95
3	Darowizna- środki przekazane na AISEC	1 550,00
4	Stypendium uczniowskie	800,00
5	Koszty administracyjne związane z działalnością statutową	165,58
6	Koszty zakupu sprzętu ze środków przekazanych przez Fundację	33 190,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława I insztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztoforska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

	Razem koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	96 291,97
	Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnej działalności pożytku publicznego poz.B.I.2 rzis	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Kwoty wydatkowane na rzecz Katolickich Szkół Niepublicznych im. Bł.Jana Pawła II na remont pomieszczeń szkoły, sfinansowanie wynagrodzeń egzaminatorów	13 367,03
2	Koszty realizacji projektu "Coolturalne ferie" wydatki z wpływów i wkład własny	3 187,71
3	Koszty realizacji projektu "Cudze chwalicie swego nie znacie"- wydatki z wpływów i wkład własny	7 213,89
4	Koszty administracyjne	27 061,26
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Koszty bezpośrednie działalności KSN	1 770 268,29
2	Koszty sprzedaży mleka uczniom , dostępu do programów szkolnych	4 179,62
3	Koszty administracyjne	6 483,07
	Razem koszty realizacji zadań statutowych odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 831 760,87
II	Pozostałe koszty- poz.D rzis	13 306,32
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	Odsetki od zobowiązań budżetowych	14,00
2	Odsetki od kredytu na zakup nieruchomości gruntowej	10 162,68
3	Pozostałe koszty operacyjne NKUP	2 952,00
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	Zapłacone odsetki zwłoki	2,64
2	Pozostałe koszty operacyjne	175,00
	Razem pozostałe koszty	13 306,32
	Razem koszty	1 941 359,16

3. Zgodnie z łącznym rachunkiem wyników za 2015 r. wynik finansowy netto wyniósł 528 500,51 zł wg. poniższego wyliczenia:

1	Łączne przychody Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	2 470 575,67
2	Łączne koszty Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	-1 941 359,16
4	Obowiązkowe obciążenia- podatek dochodowy	-716,00
	Razem wynik netto za rok 2015	528 500,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
480616
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krusztowska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU 8
Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

W związku z tym, że Katolickie Szkoły Niepubliczne im. bł. Jana Pawła II stanowią wyodrębnioną jednostkę organizacyjną Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „Brama” o jakiej mowa w art.1 ust.1 p.2 Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, podatek dochodowy od osób prawnych odrębnie jest ustalony dla jednostki nadrzędnej oraz dla wyodrębnionej jednostki organizacyjnej.

Poniżej przedstawiono rozliczenie głównych pozycji różniących wynik bilansowy brutto od wyniku podatkowego.

Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny „Brama”

	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg rachunku zysków i strat za rok 2015	1 179 405,15	643 477,41	535 927,74
1	Zmiana stanu produktu	-0,23	-0,23	0,00
2	Amortyzacja za rok 2015- art..16 a ust.1	0,00	-18 894,60	18 894,60
3	Rozliczenie dopłat z tytułu dofinansowania zakupu środka trwałego	-40,44	0,00	-40,44
3	Odsetki budżetowe	0,00	-14,00	14,00
6	Pozostałe koszty operacyjne NKUP	0,00	-2 952,00	2 952,00
7	Koszty sfinansowane z dotacji samorządowych,	0,00	-13 352,00	13 352,00
	Razem	1 179 364,48	608 264,58	571 099,90

Dochody Fundacji w kwocie 568 133,90 zł są zwolnione z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych na podstawie:

1. art.17 ust 1. p.6c ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w brzmieniu:

Wolne od podatku dochodowego są : dochody organizacji pożytku publicznego , o których mowa w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w części przeznaczonej na działalność statutową

2. art.17 ust.1 p.47 p.6c ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w brzmieniu:

Wolne od podatku dochodowego są dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych przepisach.

Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Bł. Jana Pawła II

LP	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg. r-ku zysków i strat za rok 2015	1 834 193,66	1 881 772,56	-47 578,90
1	Zmiana stanu produktu	-159,45	-159,45	0,00
2	Amortyzacja za rok 2015- art..16 a ust.1	0,00	-8 615,57	8 615,57
3	Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGSP, ujęte w księgach roku 2014 -zapłacone w roku 2015- art..16.ust.1p.57a updop	0,00	31 232,78	-31 232,78
4	Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGSP, ujęte w księgach roku 2015 -zapłacone w roku 2016- art..16.ust.1p.57a updop	0,00	-33 238,85	33 238,85

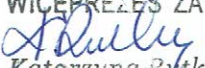
GLÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzysztoforska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska
8.06.2016

5	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2015 wypłacone w roku 2016	0,00	5 435,13	-5 435,13
6	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2014 wypłacone w roku 2015	0,00	-4 597,63	4 597,63
7	Pozostałe koszty wynagrodzeń NKUP	0,00	0,00	0,00
8	Koszty reprezentacji	0,00	-795,19	795,19
9	Wynik roku 2014	0,00	-40 867,67	40 867,67
10	Pozostałe koszty operacyjne nieuzasadnione	0,00	-1 225,00	1 225,00
12	Koszty sfinansowane z oświatowych dotacji samorządowych	0,00	-1 238 519,84	1 238 519,84
13	Koszty sfinansowane z dotacji samorządowych - podręczniki Gmina Miejska Pruszcz Gdański	0,00	-17 290,45	17 290,45
14	Koszty realizacji projektu "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej:- PWERSE 2014-1-PL01-KA101-002014 sfinansowane z funduszy europejskich	0,00	-6 690,94	6 690,94
14	Przekazane darowizny	0,00	-1 550,00	1 550,00
		1 834 034,21	564 889,88	1 269 144,33

Dochody Katolickich Szkół Niepublicznych im bł. Jana Pawła II w kwocie 1 268 346,50 zł są wolne od podatku na podstawie:

-1. art.17 ust 1. p.4 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w brzmieniu:

Wolne od podatku dochodowego są : dochody podatników (...) których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna , oświatowa (...) w części przeznaczona na te cele

-art.17 ust.1 p.47 p.6c ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w brzmieniu:

Wolne od podatku dochodowego są dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych przepisach.

III. Inne informacje

1.Dane dotyczące zatrudnienia i wynagrodzenia w Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „BRAMA” oraz w wyodrębnionej jednostce organizacyjnej Katolickich Szkołach Niepublicznych im. Bł. Jana Pawła II:

Wynagrodzenia

1.	Wynagrodzenia ogółem	1 103 541,87
a.	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1 023 168,09
	w tym:	
	-wynagrodzenie zasadnicze	936 065,70
	-nagrody	0,00
	-premie	23 050,74
	-inne świadczenia	0,00
	Z kwoty w p.1.a.	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KSN	143 931,67
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzyżanowska
8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski
8.6.16

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska
08.06.2016

	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	879 236,42
b.	Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	80 373,78
	w tym:	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KSN	9 077,32
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 352,00
	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	57 944,46

Informacje o zatrudnieniu:

1	Liczba osób zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę	42 osoby
2	Przeciętna liczba zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty	27 58 et
3	Liczba osób w organizacji świadczących usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej	33 osoby

2.W roku 2015 Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3.Fundacja całość dochodów roku obrachunkowego 2015 przeznacza na cele statutowe.

4.W informacji dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegółowiające wybrane pozycje bilansu i rachunku wyników.

5.W ocenie Zarządu przedstawiony zakres objaśnień pozwala w prawidłowy sposób ocenić sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

6.Zarząd Fundacji nie posiada innych nie ujawnionych informacji , które mogły by w istotny sposób tę ocenę zmienić.

7.Przekształcenie danych wykazanych w sprawozdaniu za rok 2014 z uwzględnieniem zmiany prezentacji nadwyżki przychodów nad kosztami za lata ubiegłe:

a) przekształcenie danych wykazanych w bilansie za rok 2014

	dane wykazane w sprawozdaniu za rok 2014	zmiana prezentacji nadwyżki przychodów na kosztami za lata ubiegłe	dane za rok 2014 po przekształceniu
Bilans -pasywa za rok 2014			
A Kapitał (fundusz własny), w tym:	980 477,63	0,00	980 477,63
I. Kapitał (fundusz podstawowy)	10 000,00	625 464,11	635 464,11
IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	970 477,63	-625 464,11	345 013,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
8.06.16
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU
8.06.2016
Anna Maria Krzysztoforska

CZŁONEK ZARZĄDU
8.6.16
Piotr Januszewski

WICEPREZES ZARZĄDU
8.06.2016
Katarzyna Rutkowska

b) przekształcenie danych wykazanych w rachunku wyników:

Pozycja rachunku zysków i strat za rok 2014	dane wykazane w sprawozdaniu za rok 2014	zmiana prezentacji nadwyżki przychodów na kosztami za lata ubiegłe, oraz przychodów jednostki z tytułu wpływów z 1%	dane za rok 2014 po przekształceniu
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktu	2 064 716,30	44 802,50	2 109 518,80
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 801 195,40	0,00	1 801 195,40
C Pozostałe przychody i zyski w tym aktualizacja wartości aktywów	716 606,79	-670 266,61	46 340,18
D. Pozostałe koszty i straty w tym aktualizacja wartości aktywów	6 495,06	0,00	6 495,06
E. Podatek dochodowy	3 155,00	0,00	3 155,00
F .Wynik finansowy netto ogółem	970 477,63	-625 464,11	345 013,52

WICEPREZES ZARZĄDU

Katarzyna Rutkowska
Katarzyna Rutkowska

8.06.2016

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzyżojuńska
Anna Maria Krzyżojuńska

8.06.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszeuński
Piotr Januszeuński

8.06.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Linsztet
mgr Mirosława Linsztet