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 01.01.2016-31.12.2016 (łączny)

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)**	**2 462 460,83**	**2 608 276,70**
I.	**Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:**	2 462 460,83	2 608 276,70
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	154 585,03	200 033,28
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 307 875,80	2 408 243,42
B.	**Koszty podstawowej działalności operacyjnej**	**1 928 052,84**	**2 076 783,55**
I.	**Koszty działalności pożytku publicznego**	**1 928 052,84**	**2 076 783,55**
1.	**Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**	**96 291,97**	**90 598,64**
a)	Amortyzacja	15 745,67	19 424,72
b)	Zużycie materiałów i energii	36 021,93	4 556,94
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 352,00	6 719,52
d)	Pozostałe koszty	31 172,37	59 897,46
2.	**Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego**	**1 831 760,87**	**1 986 184,91**
a)	Amortyzacja	28 518,29	18 777,50
b)	Zużycie materiałów i energii	127 598,25	137 533,02
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 289 094,65	1 410 510,34
d)	Pozostałe koszty	386 549,68	419 364,05
C.	**Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów**	**8 114,84**	**4 456,72**
D.	**Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów**	**13 306,32**	**20 636,32**
E.	**Podatek dochodowy**	**716,00**	**0,00**
F.	**Wynik finansowy netto ogółem**	**528 500,51**	**515 313,55**
I.	**Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)**	528 500,51	515 313,55
II.	**Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)**	0,00	0,00

Data sporządzenia: 21.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Linsztet

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Kr[illegible]ajorska

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Janiszewski

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska

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

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016

(bilans łączny)

Wiersz	AKTYWA		Stan na koniec
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	**Aktywa trwałe**	**1 439 700,42**	**1 430 339,65**
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 439 700,42	1 430 339,65
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**	**706 190,35**	**1 231 377,07**
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	26 657,99	9 015,50
III	Inwestycje krótkoterminowe	678 945,34	1 221 400,17
1.	Środki pieniężne*	578 945,34	297 400,17
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	100 000,00	924 000,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	587,02	961,40
	Aktywa razem	**2 145 890,77**	**2 661 716,72**
Wiersz	**PASYWA**		**Stan na koniec**
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	**Kapitał (fundusz) własny, w tym:**	**1 508 978,14**	**2 024 291,69**
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	980 477,63	1 508 978,14
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*	528 500,51	515 313,55
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0,00	0,00
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**636 912,63**	**637 425,03**
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	433 239,33	419 452,26
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	179 788,36	211 220,67
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	23 884,94	6 752,10
	Pasywa razem	**2 145 890,77**	**2 661 716,72**
	Data sporządzenia:21.03.2017	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Lincztet

PREZES ZARZĄDU
Anna [illegible]

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Rutkowska

Informacja dodatkowa
do łącznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2016 r.-31.12.2016 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. 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.90a Ustawy o systemie oświaty (DZ.U.1996 nr 67 poz.329 z późniejszymi zmianami).
W skład Zespołu wchodzą: Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II i Katolickie Gimnazjum im. 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. Jana Pawła II.

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

a) środki trwałe w bilansie wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonych o 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;

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.ust. 2 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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Objaśnienia do bilansu

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

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Grunty	1 331 501,90	0,00	0,00	1 331 501,90
Budynki i budowle	622 522,90	0,00	0,00	622 522,90
Maszyny i urządzenia	65 996,48	0,00	0,00	65 996,48
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe umarzane jednorazowo	70 762,75	8 598,00	0,00	79 360,75
Pozostałe środki trwałe	29 900,09	0,00	0,00	29 900,09
Książki w bibliotece	26 715,86	554,33	0,00	27 270,19
Książki w bibliotece-podręczniki finansowane z dotacji	15 490,28	15 150,22	0,00	30 640,50
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	0,00	5 914,46
Środki trwałe w budowie	1 230,00	4 538,90	0,00	5 768,90
Razem	**2 170 034,72**	**28 841,45**	**0,00**	**2 198 876,17**

Umorzenia aktywów trwałych:

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Budynki i budowle	549 400,48	8 890,08	0,00	558 290,56
Maszyny i urządzenia	32 150,38	5 009,59	0,00	37 159,97
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe umarzane jednorazowo	62 259,35	8 598,00	0,00	70 857,35
Pozostałe środki trwałe	38 403,49	0,00	0,00	38 403,49
Książki w bibliotece	26 715,86	554,33	0,00	27 270,19
Książki w bibliotece-podręczniki finansowane z dotacji	15 490,28	15 150,22	0,00	30 640,50
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	0,00	5 914,46
Razem	**730 334,30**	**38 202,22**	**0,00**	**768 536,52**

2.W dniu 22.06.2015 r. jednostka na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 5403/2015 dokonała zakupu niezabudowanej działki o obszarze 0,4226 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 550/2015 w wysokości 440 000,00 zł. Umowa została zawarta na okres do dnia 14.06.2035 r. W roku 2016 jednostka wydatkowała kwotę 13 787,07 zł na spłatę kredytu oraz kwotę 20 566,82 zł tytułem spłaty odsetek od kredytu.

3.Na dzień 31.12.2016 r. nie występowały grunty użytkowane wieczyście.

4.Na dzień 31.12.2016 r. nie występowały środki trwałe dzierżawione na podstawie umów leasingu operacyjnego i finansowego.

5.Na dzień 31.12.2016 r. nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6.Na dzień 31.12.2016 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 31.12.2016 r. nie występują zobowiązania warunkowe oraz nie są tworzone rezerwy na zobowiązania.

9.Zgodnie ze statutem Fundacji całość nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2015 została przeznaczona na cele statutowe Fundacji.

10.Specyfikacja aktywów obrotowych jednostki:

Środki pieniężne		
Lp.	***Nazwa***	***Kwota***
1	*Środki pieniężne w kasie Fundacja BRAMA*	*6 538,49*
2	*Środki pieniężne w kasie KSN*	*5 323,62*
3	*Środki pieniężne w banku Fundacja BRAMA*	*226 543,14*
4	*Środki pieniężne w banku KSN*	*58 994,92*
5	*Środki pieniężne na lokatach*	*924 000,00*
	Razem	***1 221 400,17***
Należności krótkoterminowe		
Lp.	***Nazwa***	***Kwota***
1	*Należności krótkoterminowe -czesne- Fundacja BRAMA*	*6 088,00*

2	Należności z tytułu dostaw- KSN	2 512,50
3	Należności z tytułu podatków	415,00
	Razem	**9 015,50**
Rozliczenia międzyokresowe		
Lp.	**Nazwa**	**Kwota**
1	Fundacja Brama - koszty utrzymania domeny 2017r	36,73
2	KSN- koszty polisy i utrzymania domeny 2017 r.	924,67
	Razem	**961,40**
	Razem aktywa obrotowe	**1 231 377,07**

11.Specyfikacja kapitałów własnych jednostki:

Lp.	Nazwa	Kwota
	Fundusz podstawowy	**0,00**
1	Fundusz założycielski	10 000,00
2	Fundusz utworzony z zysków lat ubiegłych	1 498 978,14
	Razem fundusz podstawowy	**1 508 978,14**
1	**Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016**	**515 313,55**
	Razem	**2 024 291,69**

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	34 191,72
3	Rozrachunki z budżetem -PIT-4 KSN	18 289,00
4	Rozrachunki z budżetem -składki ZUS KSN	77 211,11
5	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń KSN	77 942,34
6	Pozostałe rozrachunki publiczno- prawne KSN	3 063,75
	Razem	**211 220,67**

Lp.	Nazwa	Kwota
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (nie wpłacone czesne)	6 088,00
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (dofinansowanie inwestycji)	664,10
	Razem	**6 752,10**

II. Objaśnienia do rachunku wyników

1.Struktura rzeczowa przychodów :

Lp.	Rodzaj przychodu	Kwota
I	**Przychody z działalności statutowej - poz. A.I rzis**	**3 236 230,20**
	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego A.I.1.	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Wpływy 1% podatku*	*125 444,00*
2	*Wpływy z darowizn, refundacja wydatków, odsetki bankowe- akcja "Dla Ani"*	*1 402,09*
3	*Wpływy z projektu "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej:- PWERSE 2014-1-PL01-KA101-002014 sfinansowane z funduszy europejskich*	*24 267,64*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Wpływy z darowizn darowizny od osób fizycznych*	*1 612,00*
2	*Wpływy z darowizn - fundacja Edukacji Polonijnej*	*500,00*
3	*Środki z KFS- finansowanie Powiatowy Urząd Pracy w Gdańsku*	*25 200,00*
4	*Środki z 1% przekazane przez organ prowadzący - Fundacji BRAMA na zakup komputerów*	*14 760,00*
5	*Środki z 1% przekazane przez organ prowadzący - Fundacji BRAMA na zakup mebli*	*7 693,50*
6	*Dotacja na podręczniki dla uczniów- Gmina Miejska Pruszcz Gdański*	*21 607,55*
	Razem przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**222 486,78**
	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego A.I.2	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w Katolickich Szkołach Niepublicznych im. Jana Pawła II*	*1 096 837,00*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w Katolickich Szkołach Niepublicznych im. Jana Pawła II*	*605 500,00*
2	*Dotacje oświatowe z Urzędu Miasta z tytułu prowadzenia szkół*	*1 277 563,83*
3	*Wpływy z udostępnienia sal na prowadzenie dodatkowych zajęć edukacyjnych*	*21 169,00*
4	*Wpływy z organizacji półkolonii letnich*	*7 940,00*
5	*Wpływy ze sprzedaży mleka dla uczniów, opłat za programy edukacyjne*	*4 359,21*
	Razem przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**3 013 369,04**
	Pozostałe przychody z działalności statutowej	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Zmiana stanu produktu*	*-0,23*

	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Zmiana stanu produktu*	*374,61*
	Razem przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**374,38**
II	**Pozostałe przychody i zyski -poz. C rzis**	**4 456,72**
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Rozliczenie kosztów dofinansowania do zakupu środka trwałego*	*40,44*
2	*Uzyskane odsetki bankowe*	*2 747,65*
3	*Uzyskane odsetki bankowe -środki z 1%*	*121,51*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Uzyskanie odsetki bankowe*	*125,09*
2	*Pozostałe przychody operacyjne*	*1 422,03*
	Razem pozostałe przychody i zyski	**4 456,72**
	Razem przychody	**3 240 686,92**

W roku 2016 Fundacja prowadziła działalność wyłącznie na terenie Polski.

2.Struktura rzeczowa kosztów:

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota
I	**Koszty podstawowej działalności operacyjnej poz. B. rzis**	**2 752 467,95**
	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego poz.B.I.1 rzis	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Środki przekazane na cele pożytku publicznego z wpływów z 1% podatku z na rzecz Katolickich Szkół Niepublicznych w Pruszczu Gdańskim na zakup wyposażenia szkoły*	*22 453,50*
2	*Środki przekazane na cele pożytku publicznego z wpływów z 1% podatku na rzecz podopiecznej Fundacji*	*765,86*
3	*Środki wydatkowane -akcja: "Dla Ani"*	*3 167,14*
4	*Koszty administracyjne związane z realizacją nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wydatkowane ze środków z 1%*	*183,00*
5	*Koszty administracyjne związane z realizacją nieodpłatnej działalności pożytku publicznego*	*2 022,86*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II	
1	*Kwoty wydatkowane ze środków KFS- kształcenie pracowników*	*25 200,00*
2	*Wydatki na podręczniki dla uczniów-środki z dotacji*	*21 607,76*
3	*Wydatki poniesione w ramach projektu "Uczeń KSN na przyszłym rynku pracy"- projekt finansowany ze środków unijnych i budżetu państwa (okres realizacji projektu: 2016.09.01.-2018.07.31)*	*12 258,68*

4	*Wydatki poniesione w ramach realizacji projektu Jakość edukacji" finansowane ze środków własnych*	*2 239,84*
5	*Wydatki na sprzęt komputerowy ze środków z 1 % przekazanych przez organ prowadzący*	*14 760,00*
6	*Wydatki na zakup mebli ze środków z 1% przekazanych przez organ prowadzący*	*7 693,50*
7	*Darowizna pieniężna na cele nauki i szkolnictwa wyższego- Stowarzyszenie AIESEC*	*700,00*
	Razem koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	**113 052,14**
	Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnej działalności pożytku publicznego poz.B.I.2 rzis	
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Kwoty czesnego przekazane do Katolickich Szkół Niepublicznych im. Jana Pawła II*	*605 500,00*
2	*Koszty administracyjne związane z realizacją odpłatnej działalności pożytku publicznego*	*14 870,57*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Koszty działalności Katolickich Szkół Niepublicznych*	*2 005 280,14*
2	*Koszty organizacji półkolonii*	*8 784,56*
3	*Koszt sprzedaży umundurowania, mleka dla uczniów, legitymacji nauczycielskich*	*4 980,54*
	Razem koszty realizacji zadań statutowych odpłatnej działalności pożytku publicznego	**2 639 415,81**
II	**Pozostałe koszty- poz. D rzis**	**20 636,32**
	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA	
1	*Odsetki od kredytu na zakup nieruchomości gruntowej*	*20 566,82*
2	*Pozostałe koszty operacyjne*	*57,00*
	Katolickie Szkoły Niepubliczne im. Jana Pawła II	
1	*Odsetki budżetowe*	*12,34*
2	*Zapłacone odsetki zwłoki*	*0,16*
	Razem pozostałe koszty	**20 636,32**
	Razem koszty	**2 773 104,27**

3. Zgodnie z łącznym rachunkiem wyników za 2016 r. wynik finansowy Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „Brama" oraz jej wyodrębnionej jednostki organizacyjnej wyniósł netto 515 313,55 zł.

W związku z tym, że Katolickie Szkoły Niepubliczne im. 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, wynik podatkowy ustalony jest odrębnie 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"

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg rachunku zysków i strat za rok 2016	**1 250 860,10**	**669 586,75**	**581 273,35**
1	Zmiana stanu produktu	0,23	0,23	0,00
2	Amortyzacja za rok 2016- art.16a ust.1	0,00	-8 890,08	8 890,08
3	Rozliczenie dopłat z tytułu dofinansowania zakupu środka trwałego	-40,44	0,00	-40,44
4	Koszty sfinansowane z projektu "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej:- PWERSE 2014-1-PL01-KA101-002014 -finansowanie z funduszy europejskich	0,00	-24 267,64	24 267,64
5	Środki z 1% przekazane na zakup wyposażenia KSN	0,00	-22 453,50	22 453,50
	Razem	**1 250 819,89**	**613 975,76**	**636 844,13**

Dochody Fundacji w kwocie 636 844,13 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 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. Jana Pawła II

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg r-ku zysków i strat za rok 2016	**1 989 826,82**	**2 103 517,52**	**-113 690,70**
1	Zmiana stanu produktu	-374,61	-374,61	0,00
2	Amortyzacja za rok 2016- art.16a ust.1	0,00	-10 963,92	10 963,92
3	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
4	Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGSP, ujęte w księgach roku 2016 -zapłacone w roku 2017- art.16.ust.1p.57a updop	0,00	-38 519,96	38 519,96
5	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2015 wypłacone w roku 2016	0,00	4 597,63	-4 597,63
6	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2016 wypłacone w roku 2017	0,00	-5 522,86	5 522,86

7	Wyn .osobowe nie wypłacone w termie wynikającym z przepisów prawa pracy- art.16 ust.1.p.57 updop	0,00	-237,66	237,66
8	Koszty reprezentacji	0,00	-1 321,36	1 321,36
9	Wynik roku 2015	0,00	-47 730,90	47 730,90
10	Pozostałe koszty operacyjne nieuzasadnione	0,00	-1 278,10	1 278,10
11	Odsetki budżetowe	0,00	-12,34	12,34
12	Koszty sfinansowane z przychodów zwolnionych z podatku dochodowego na podstawie art.17.ust.1.p.47 updop- oświatowych dotacji samorządowych Gmina Miejska Pruszcz Gdański	0,00	-1 277 563,83	1 277 563,83
13	Koszty sfinansowane z przychodów zwolnionych z podatku dochodowego na podstawie art.17.ust.1 p.47 updop –celowych dotacji samorządowych na podręczniki Gmina Miejska Pruszcz Gdański	0,00	-21 607,76	21 607,76
14	Przekazane darowizny	0,00	-700,00	700,00
		1 989 452,21	**735 520,70**	**1 253 931,51**

Dochody Katolickich Szkół Niepublicznych im. Jana Pawła II w kwocie 1 253 931,51 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 przeznaczonej na te cele;

2. art.17 ust.1 p.47 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. Jana Pawła II:

Wynagrodzenia

1.	**Wynagrodzenia ogółem**	**1 196 813,03**
a.	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1 104 755,17
	w tym:	
	-wynagrodzenie zasadnicze	1 055 375,43
	-nagrody	0,00
	-premie	23 065,18
	-inne świadczenia (w tym dodatek motywacyjny)	26 314,56
	Z kwoty w p.1.a.	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KSN	176 108,96
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00

	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	928 646,21
b.	Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	92 057,86
	w tym:	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KSN	11 544,34
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 616,00
	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	74 897,52

2 Informacja o zatrudnieniu

1	Liczba osób zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę	39 osób
2	Przeciętna liczba zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty	27,09 et
3	Liczba osób w organizacji świadczących usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej	31 osób

2.W roku 2016 Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3.Fundacja całość nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2016 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 nieujawnionych informacji, które mogły by w istotny sposób tę ocenę zmienić.

7.Informacja na temat zastosowanych na podstawie art.51 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości przekształceń przy sporządzaniu łącznego sprawozdania jednostki oraz jej wyodrębnionej jednostki organizacyjnej:

a) rachunek zysków i strat

	Rachunek zysków i strat	Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA-dane wyłącznie organu prowadzącego	Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II-dane wyłącznie jednostki organizacyjnej	Wyłączenia na podstawie art..51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości	Zmiana prezentacji wyniku z lat ubiegłych jednostki organizacyjnej	Dane do łącznego sprawozdania o którym mowa w art..51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości	Opis korekt ujętych w kol. (C)
		(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	
A.	**Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)**	**1 247 950,50**	**1 988 279,70**	**-627 953,50**	**0,00**	**2 608 276,70**	
I.	**Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:**	1 247 950,50	1 988 279,70	-627 953,50	0,00	2 608 276,70	
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	151 113,73	71 373,05	-22 453,50	0,00	200 033,28	*Środki z 1% otrzymane przez KSN od organu prowadzącego - Fundacji BRAMA na zakup wyposażenia*
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 096 836,77	1 916 906,65	-605 500,00	0,00	2 408 243,42	*Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w KSN otrzymane przez KSN od organu prowadzącego Fundacji BRAMA*
B.	**Koszty podstawowej działalności operacyjnej**	**648 962,93**	**2 103 505,02**	**-627 953,50**	**-47 730,90**	**2 076 783,55**	
I.	**Koszty działalności pożytku publicznego**	**648 962,93**	**2 103 505,02**	**-627 953,50**	**-47 730,90**	**2 076 783,55**	
1.	**Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**	**28 592,36**	**84 459,78**	**-22 453,50**	**0,00**	**90 598,64**	
a)	Amortyzacja	1 076,50	18 348,22	0,00	0,00	19 424,72	
b)	Zużycie materiałów i energii	1 297,40	25 713,04	-22 453,50	0,00	4 556,94	*Środki z 1% przekazane do KSN przez organ prowadzący - Fundację BRAMA na zakup wyposażenia (koszty Fundacji BRAMA)*
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	6 719,52	0,00	0,00	6 719,52	
d)	Pozostałe koszty	26 218,46	33 679,00	0,00	0,00	59 897,46	
2.	**Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego**	**620 370,57**	**2 019 045,24**	**-605 500,00**	**-47 730,90**	**1 986 184,91**	
a)	Amortyzacja	7 813,58	10 963,92	0,00	0,00	18 777,50	
b)	Zużycie materiałów i energii	17,45	137 515,57	0,00	0,00	137 533,02	
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 410 510,34	0,00	0,00	1 410 510,34	

d)	Pozostałe koszty	612 539,54	460 055,41	-605 500,00	-47 730,90	419 364,05	*Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w KSN przekazane do KSN przez organ prowadzący Fundację BRAMA*
C.	**Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów**	**2 909,60**	**1 547,12**	**0,00**	**0,00**	**4 456,72**	
D.	**Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów**	**20 623,82**	**12,50**	**0,00**	**0,00**	**20 636,32**	
E.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	
F.	**Wynik finansowy netto ogółem**	**581 273,35**	**-113 690,70**	**0,00**	**47 730,90**	**515 313,55**	
I.	**Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)**	**581 273,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**581 273,35**	
II.	**Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)**		**-113 690,70**	**0,00**	**47 730,90**	**-113 690,70**	

b) bilans

	Bilans	**Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA-dane wyłącznie organu prowadzącego**	**Katolickie Szkoły Niepubliczne im Jana Pawła II-dane wyłącznie jednostki organizacyjnej**	**Zmiana prezentacji wyniku z lat ubiegłych jednostki organizacyjnej**	**Dane do łącznego sprawozdania o którym mowa w art.51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości**
		(A)	(B)	(C)	(D)
Wiersz	**AKTYWA**				
1	**2**				
A	**Aktywa trwałe**	**1 401 503,14**	**28 836,51**	**0,00**	**1 430 339,65**
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 401 503,14	28 836,51	0,00	1 430 339,65
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	**1 163 206,36**	**68 170,71**	**0,00**	**1 231 377,07**
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00		0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 088,00	2 927,50		9 015,50
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 157 081,63	64 318,54	0,00	1 221 400,17
1.	Środki pieniężne	233 081,63	64 318,54		297 400,17
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	924 000,00	0,00		924 000,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36,73	924,67		961,40
	Aktywa razem	**2 564 709,50**	**97 007,22**	**0,00**	**2 661 716,72**
Wiersz	**PASYWA**				
1	**2**				
A	**Kapitał (fundusz) własny, w tym:**	**2 137 982,39**	**-113 690,70**	**0,00**	**2 024 291,69**
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 556 709,04	0,00	-47 730,90	1 508 978,14
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	581 273,35	-113 690,70	47 730,90	515 313,55
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**426 727,11**	**210 697,92**	**0,00**	**637 425,03**
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	419 452,26	**0,00**	0,00	419 452,26
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	522,75	210 697,92	0,00	211 220,67
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 752,10	0,00	0,00	6 752,10
	Pasywa razem	**2 564 709,50**	**97 007,22**	**0,00**	**2 661 716,72**

WICEPREZES ZARZĄDU
Katarzyna Putkowska

PREZES ZARZĄDU
Anna [illegible]

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Linsztet