

BILANS skonsolidowany sporządzony na dzień 31.12.2017

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	1 430 339,65	1 428 667,81
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 430 339,65	1 428 667,81
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 231 377,07	1 943 468,86
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	9 015,50	85 177,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 221 400,17	1 857 690,98
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	961,40	600,48
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	2 661 716,72	3 372 136,67

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	2 024 291,69	2 645 573,08
I. Fundusz statutowy	10 000,00	10 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 498 978,14	2 014 291,69
IV. Zysk (strata) netto	515 313,55	621 281,39
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	637 425,03	726 563,59
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	419 452,26	404 937,73
III. Zobowiązania krótkoterminowe	211 220,67	233 582,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 752,10	88 043,03
Pasywa razem	2 661 716,72	3 372 136,67

Pruszcz Gdański 19.03.2018 r.

0,00 0,00
Zarząd Jednostki

(miejscie i data sporządzenia)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Linsztet

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

19.03.2018 r.

Katarzyna Rutkowska

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzysztoforska

19.03.2018 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Jędrzejewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT skonsolidowany sporządzony na dzień 31.12.2017
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	2 608 276,93	3 010 707,66
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 477 597,11	1 814 875,65
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	33 468,21	38 258,01
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 097 211,61	1 157 574,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 039 990,26	2 355 047,83
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 378 438,90	1 655 902,12
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 765,10	40 432,28
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	647 786,26	658 713,43
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	568 286,67	655 659,83
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	36 793,52	32 470,44
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	531 493,15	623 189,39
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 462,47	3 244,87
J.	Pozostałe koszty operacyjne	57,00	200,00
K.	Przychody finansowe	2 994,25	15 331,05
L.	Koszty finansowe	20 579,32	19 937,92
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	515 313,55	621 627,39
N.	Podatek dochodowy		346,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	515 313,55	621 281,39

Pruszcz Gdański 19.03.2018 r.

Zarząd Jednostki

(miejsce i data sporządzenia)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Linsztet

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

19.03.2018 r.
Katarzyna Rutkowska

PREZES ZARZĄDU

Anna Maria Krzysztoforska

19.03.2018 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Januszowski

Informacja dodatkowa
do łącznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 r.-31.12.2017 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 Katolickiej Niepublicznej Szkoły Podstawowej im.Św. 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. Jednostka powstała na mocy uchwały Zarządu Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „BRAMA” z siedzibą w Pruszczu Gdańskim z dnia 26.01.2017 r. w wyniku przekształcenia sześcioletniej Katolickiej Niepublicznej Szkoły Podstawowej w ośmioletnią Katolicką Szkołę Podstawową oraz włączenia z dniem 01.09.2017 do ośmioletniej Katolickiej Szkoły Podstawowej Katolickiego Niepublicznego Gimnazjum.
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 wydodrębnionej jednostki organizacyjnej tzn. Katolickiej Niepublicznej Szkoły Podstawowej im.Św. 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) 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 jednostka stosuje przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem art.46 ust. 5.p.6

W związku z powyższym oraz w związku ze zmianą z dniem 01.01.2017 r. ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości oraz zmianą sposobu prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym jednostka dokonała przekształcenia :

a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 , pasywa część A:

Był: stan na dzień 31.12.2016		Jest: stan na dzień 31.12.2016	
A. Kapitał (fundusz) własny	2 024 291,69	A. Fundusz własny	2 024 291,69
I. Kapitał podstawowy	1 508 978,14	I. Fundusz statutowy	10 000,00
II. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	II. Pozostałe fundusze	0,00
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	III. Zysk(strata) z lat ubiegłych	1 498 978,14
IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	515 313,55	IV. Zysk (starta) netto	515 313,55
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00		0,00

b) rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 :

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 po przekształceniu	Różnica	Opis zmiany prezentacji danych
1	2	3	1	2	3		
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 608 276,70	A.	Przychody z działalności statutowej	2 608 276,93	0,23	Wyłączenie pozycji zmiana stanu produktu
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	200 033,28		Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 477 597,11	1 277 563,83	Zmiana prezentacji przychodów z tytułu działalności oświatowej -dotacje oświatowe

2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 408 243,42	II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	33 468,21	-2 374 775,21	Zmiana prezentacji przychodów z działalności edukacyjnej- czesne oraz dotacje oświatowe , wyłączenie pozycji zmiana stanu produktu
		0,00	III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 097 211,61	1 097 211,61	
B.I.	Koszty działalności pożytku publicznego	2 076 783,55	B.	Koszty działalności statutowej	2 039 990,26	-36 793,29	Wyłączenie kosztów ogólnego zarządu oraz pozycji zmiana stanu produktu
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	90 598,64	I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 254 207,51	1 163 608,87	Wyłączenie kosztów ogólnego zarządu oraz zmiana prezentacji kosztów działalności oświatowej -dotacje oświatowe
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 986 184,91	II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 765,10	-1 972 419,81	Zmiana prezentacji kosztów działalności edukacyjnej , wyłączenie kosztów ogólnego zarządu oraz pozycji zmiana stanu produktu
			III	Koszty pozostałej działalności statutowej	772 017,65	772 017,65	
			G.	Koszty ogólnego zarządu	36 793,52	36 793,52	Zmiana prezentacji kosztów ogólnego zarządu
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	4 456,72	I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 462,47	-2 994,25	Zmiana prezentacji przychodów finansowych
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	20 636,32	J.	Pozostałe koszty operacyjne	57,00	-20 579,32	Zmiana prezentacji kosztów finansowych
			K.	Przychody finansowe	2 994,25	2 994,25	Zmiana prezentacji przychodów finansowych
			L.	Koszty finansowe	20 579,32	20 579,32	Zmiana prezentacji kosztów finansowych
E.	Podatek dochodowy	0,00	N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
F.	Wynik finansowy netto ogółem	515 313,55	O.	Zysk (strata) netto (M-N)	515 313,55	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
19 03 18
mgr Mirosława Linsztet

19.03.2018r
Katarzyna Rutkowska
PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztoforska

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Objasnienia do bilansu

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

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
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	4 696,40	0,00	70 692,88
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe umarżane jednorazowo	79 360,75	51 611,69	0,00	130 972,44
Pozostałe środki trwałe	29 900,09	0,00	0,00	29 900,09
Książki w bibliotece	27 270,19	238,15	0,00	27 508,34
Książki w bibliotece- podręczniki finansowane z dotacji	30 640,50	33 235,99	0,00	63 876,49
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	3 712,46	2 202,00
Środki trwałe w budowie	5 768,90	2 470,00	0,00	8 238,90
Razem	2 198 876,17	92 252,23	3 712,46	2 287 415,94

Umorzenia aktywów trwałych:

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017	Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2017
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 501,90
Budynki i budowle	553 290,56	3 888,00	0,00	562 178,56	60 344,34
Maszyny i urządzenia	37 159,97	4 950,24	0,00	42 110,21	28 582,67
Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe umarżane jednorazowo	70 857,35	51 611,69	0,00	122 469,04	0,00
Pozostałe środki trwałe	38 403,49	0,00	0,00	38 403,49	0,00
Książki w bibliotece	27 270,19	238,15	0,00	27 508,34	0,00
Książki w bibliotece- podręczniki finansowane z dotacji	30 640,50	33 235,99	0,00	63 876,49	0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 914,46	0,00	3 712,46	2 202,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	8 238,90
Razem	768 536,52	93 924,07	3 712,46	858 748,13	1 428 667,81

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 2017 jednostka wydatkowała kwotę 14 514,53 zł na spłatę kredytu oraz kwotę 19 937,51 zł tytułem spłaty odsetek od kredytu.

3.Na dzień 31.12.2017 r. nie występowały grunty użytkowane wieczysto.

4.Na dzień 31.12.2017 r. nie występowały środki trwałe dzierżawione na podstawie umów leasingu operacyjnego i finansowego.

5.Na dzień 31.12.2017 r. nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6.Na dzień 31.12.2017 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-Szafrńska	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 Chojczyk	1 250,00
	Razem	10 000,00

8.Na dzień 31.12.2017 r. nie występują zobowiązania warunkowe oraz nie są tworzone rezerwy na zobowiązania.

9.Zgodnie ze statutem Fundacji całość nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2016 została przeznaczona na cele statutowe Fundacji.

10.Specyfikacja aktywów obrotowych jednostki:

Środki pieniężne		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Środki pieniężne w kasie Fundacja BRAMA	6 752,24
2	Środki pieniężne w kasie KNSP	6 358,50
3	Środki pieniężne w banku Fundacja BRAMA	35 781,02
	w tym środki pieniężne pozyskane z wpływów z 1% podatku	4 749,17
4	Środki pieniężne w banku KNSP	122 799,22
5	Środki pieniężne na lokatach	1 686 000,00
	w tym lokaty utworzone ze środków otrzymanych z wpływów 1% podatku	341 000,00
	Razem	1 857 690,98

Należności krótkoterminowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Należności krótkoterminowe -czesne- Fundacja BRAMA	20 914,00
2	Należności z tytułu dostaw- KNSP	1 750,00
3	Należności z tytułu przyznanej dotacji- umowa RPPM.03.02.01-22-0004/15, projekt "Uczeń KSN na przyszłym rynku pracy"	62 513,40
	Razem	85 177,40
Rozliczenia międzyokresowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Fundacja Brama - koszty utrzymania domeny 2018r	39,10
2	KNSP koszty polisy i utrzymania domeny 2018 r.	561,38
	Razem	600,48
	Razem aktywa obrotowe	1 943 468,86

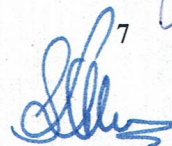
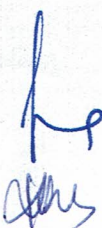
11.Specyfikacja kapitałów własnych jednostki:

Lp.	Nazwa	Kwota
	Fundusz własny	0,00
1	Fundusz statutowy Fundacji BRAMA	10 000,00
2	Zysk (strata) z lat ubiegłych BRAMA	2 127 982,39
3	Zysk (strata) z lat ubiegłych KNSP	-113 690,70
4	Zysk (strata) netto Fundacja BRAMA	583 950,97
5	Zysk (strata) netto KNSP	37 330,42
	Razem fundusz własny	2 645 573,08

12.Specyfikacja zobowiązań i rezerw na zobowiązania jednostki:

Zobowiązania długoterminowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Kredyt na zakup działki pod budowę szkoły Fundacja BRAMA	404 937,73
		0,00
	Razem	404 937,73
Zobowiązania krótkoterminowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług- Fundacja BRAMA	1 162,75
2	Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług- KNSP	46 319,36
4	Rozrachunki z budżetem -PIT-4 KNSP	19 304,00
	Rozrachunki z budżetem -CIT-2 KNSP	346,00
6	Rozrachunki z budżetem -składki ZUS KNSP	81 409,30
7	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń KNSP	83 538,42
8	Pozostałe rozrachunki publiczno- prawne KNSP	1 503,00

	Razem	233 582,83
Rozliczenia międzyokresowe		
Lp.	Nazwa	Kwota
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (nie wpłacone czesne)	20 914,00
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (dofinansowanie inwestycji)	623,66
3	KNSP-kwota należnej dotacji do otrzymania w roku 2018 umowa RPPM.03.02.01-22-0004/15, projekt "Uczeń KSN na przyszłym rynku pracy"	62 513,40
4	KNSP- kwota nie rozliczonej dotacji otrzymanej na zakup środka trwałego	3 991,97
	Razem	88 043,03
	Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	726 563,59

II. Objasnienia do rachunku wynikow

1.Struktura rzeczowa przychodow :

a) przychody z dzialalnosci statutowej

Lp.	Rodzaj przychodu	
1	Przychody z dzialalnosci statutowej	poz.A rzis
A.I. Dzialalnosc statutowa nieodplatna		
Lp.	Wyszczegolnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Wplywy srodkow z 1% podatku	109 282,61
2	Wplywy ze zbiorki publicznej na podopiecznych Fundacji	520,00
3	Srodki z dotacji na realizacje projektu "Szkoła dla Rodziców"- umowa RS.8135.21.2017 Gmina Miejska Pruszcz Gdański	4 000,00
4	Darowizny od osob fizycznych	113,00
	Razem dzialalnosc statutowa nieodplatna Fundacja BRAMA	113 915,61
	KNSP	
1	Przychody z darowizn od osob fizycznych	2 856,00
2	Srodki z KFS- finansowanie Powiatowy Urzad Pracy w Gdańsku	27 200,00
3	Srodki z dotacji dofinansowanie do projektu "uczniowie KSN na przyszłym rynku pracy" zgodnie z umowa RPPM.03.02.01.-22-0004.15- srodki unijne (kwota pomniejszona o wartosc dotacji przeznaczonej na zakup srodka trwałego)	223 718,15
4	Dotacja na podręczniki dla uczniow- Gmina Miejska Pruszcz Gdański	33 235,99
5	Dotacje oswiatowe z Urzedu Miasta z tytulu prowadzenia szkół	1 413 949,90
	Razem dzialalnosc statutowa nieodplatna KNSP	1 700 960,04
	Razem przychody z dzialalnosci statutowej nieodplatnej	1 814 875,65
A.II. Dzialalnosc statutowa odplatna		
Lp.	Wyszczegolnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
		0,00
	Razem dzialalnosc statutowa odplatna Fundacja BRAMA	0,00
	KNSP	
1	Wplywy z udostepnienia sal na prowadzenie dodatkowych zajec edukacyjnych	22 012,50
2	Wplywy z organizacji polkolonii letnich	9 575,00

3	Wpływy ze sprzedaży mleka dla uczniów, opłat za programy edukacyjne	6 670,51
	Razem działalność statutowa odpłatna KNSP	38 258,01
	Razem przychody z działalności statutowej odpłatnej	38 258,01
A.III. Pozostała działalność statutowa		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w Katolickiej Niepublicznej Szkole Podstawowej im. św. Jana Pawła II	1 157 574,00
	wyłączenie kwot przekazanych do KNSP- art.51 ust.1 p.3 ustawy o rachunkowości	-657 000,00
	Razem pozostała działalność statutowa Fundacja BRAMA	500 574,00
	KNSP	
1	Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w Katolickiej Niepublicznej Szkole Podstawowej im. św. Jana Pawła II	657 000,00
	Razem pozostała działalność statutowa KNSP	657 000,00
	Razem przychody z pozostałej działalności statutowej	1 157 574,00
	Razem przychody z działalności statutowej	3 010 707,66

b)przychody z działalności operacyjnej :

	Pozostałe przychody operacyjne	poz.I rzis
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Rozliczenie kosztów dofinansowania do zakupu środka trwałego	40,44
	Razem pozostałe przychody operacyjne Fundacja BRAMA	40,44
	KNSP	
1	Wpływy z polisy	2 500,00
2	Rozliczenie dotacji na zakup ST	704,43
	Razem pozostałe przychody operacyjne KNSP	3 204,43
	Razem pozostałe przychody operacyjne	3 244,87

c)przychody finansowe:

:

	Pozostałe przychody finansowe	poz.K rzis
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Odsetki bankowe	11 913,64
2	Odsetki bankowe od środków pozyskanych z 1%	3 281,92

	Razem przychody finansowe Fundacja BRAMA	15 195,56
	KNSP	
1	Odsetki bankowe	135,49
	Razem przychody finansowe KNSP	135,49
	Razem przychody finansowe	15 331,05

W roku 2017 Fundacja prowadziła działalność wyłącznie na terenie Polski.

2.Struktura rzeczowa kosztów:

a)koszty działalności statutowej:

Lp.	Rodzaj kosztu	
	Koszty działalności statutowej	poz.B rzis
B.I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Kwoty wydatkowane na rzecz podopiecznych	7 847,00
2	Koszty realizacji projektu " Szkoła dla Rodziców"- częściowo finansowane z dotacji samorządowych	5 111,75
3	Koszty prowizji bankowych związanych z wydatkowaniem na działalność statutową środków pozyskanych z 1%	203,00
	Razem działalność statutowa nieodpłatna Fundacja BRAMA	13 161,75
	KNSP	
1	Kwoty wydatkowane ze środków KFS- kształcenie pracowników	27 200,00
2	Wydatki na podręczniki dla uczniów-środki z dotacji	33 235,99
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)	167 554,48
4	Darowizna pieniężna na cele nauki i szkolnictwa wyższego- Stowarzyszenie AIESEC	800,00
5	Koszty działalności KNSP finansowane z dotacji oświatowych	1 413 949,90
	Razem działalność statutowa nieodpłatna KNSP	1 642 740,37
	Razem koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 655 902,12
B.II. Koszty działalności statutowej odpłatnej		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota

	Fundacja BRAMA	
		0,00
	Razem działalność statutowa odpłatna Fundacja BRAMA	0,00
	KNSP	
1	<i>Koszty organizacji półkolonii</i>	10 455,04
2	<i>Koszt sprzedaży umundurowania, mleka dla uczniów, legitymacji nauczycielskich</i>	5 898,64
3	<i>Koszty utrzymania wynajmowanych sal lekcyjnych</i>	24 078,60
	Razem działalność statutowa odpłatna KNSP	40 432,28
	Razem koszty działalności statutowej odpłatnej	40 432,28
B.III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	<i>Kwoty czesnego przekazane na rzecz KNSP</i>	657 000,00
	<i>wylączenie kwot przekazanych do KNSP- art.51 ust.1 p.3 ustawy o rachunkowości</i>	-657 000,00
	Razem pozostała działalność statutowa Fundacja BRAMA	0,00
	KNSP	
2	<i>Koszty działalności KNSP finansowane z innych niż dotacje oświatowe środków (czesne, darowizny, wpływy z działalności odpłatnej)</i>	658 713,43
	Razem pozostała działalność statutowa KNSP	658 713,43
	Razem koszty pozostałej działalności statutowej	658 713,43
	Razem koszty działalności statutowej	2 355 047,83

b) pozostałe przychody operacyjne :

	Pozostałe koszty operacyjne	poz.J rzis
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
		0,00
	Razem koszty operacyjne Fundacja BRAMA	0,00
	KNSP	
1	<i>Likwidacja salda nieściągalnego</i>	200,00
	Razem koszty operacyjne KNSP	200,00
	Razem koszty operacyjne	200,00

c)koszty finansowe:

	Pozostałe koszty finansowe	poz.L rzis
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Fundacja BRAMA	
1	Zapłacone odsetki od kredytu inwestycyjnego na zakup działki pod budowę szkoły	19 937,51
	Razem koszty finansowe Fundacja BRAMA	19 937,51
	KNSP	
1	Zapłacone odsetki zwłoki	0,41
	Razem koszty finansowe KNSP	0,41
	Razem koszty finansowe	19 937,92

3. Zgodnie z łącznym rachunkiem wyników za 2017 r. wynik finansowy Fundacji Edukacji i Wspierania Rodziny „Brama” oraz jej wyodrębnionej jednostki organizacyjnej wyniósł netto 621 281,39 zł.

W związku z tym, że Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Św.Jana Pawła II stanowi 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”

	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg rachunku zysków i strat za rok 2017	1 286 725,61	702 774,64	583 950,97
1	Amortyzacja za rok 2016- art..16 a ust.1	0,00	-3 888,00	3 888,00
2	Rozliczenie dopłat z tytułu dofinansowania zakupu środka trwałego	-40,44	0,00	-40,44
3	Koszty projektu "Szkoła dla Rodziców" sfinansowane z dotacji samorządowej	0,00	-4 000,00	4 000,00
	Razem	1 286 685,17	694 886,64	591 798,53

Dochody Fundacji w kwocie 591 798,53 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.

Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Pawła II

LP	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Dochód/Strata
	Przychody i koszty wg. r-ku zysków i strat za rok 2017	2 399 557,97	2 361 881,55	37 676,42
1	Amortyzacja za rok 2017- art..16 a ust.1	0,00	-89 797,92	89 797,92
2	Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGSP, ujęte w księgach roku 2016 -zapłacone w roku 2017- art..16.ust.1p.57a updog	0,00	38 519,96	-38 519,96
3	Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGSP, ujęte w księgach roku 2017 -zapłacone w roku 2018- art..16.ust.1p.57a updog	0,00	-41 976,66	41 976,66
4	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2016 wypłacone w roku 2017	0,00	5 522,86	-5 522,86
5	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia wypłacone zaksięgowane w roku 2017 wypłacone w roku 2018	0,00	-5 616,00	5 616,00
6	Wyn. osobowe nie wypłacone w roku 2016 w terminie wynikającym z przepisów prawa pracy- art.16 ust.1.p.57 updog	0,00	237,66	-237,66
7	Koszty reprezentacji	0,00	-748,00	748,00
8	Przekazane darowizny	0,00	-800,00	800,00
9	Składki na RSK	0,00	-1 360,00	1 360,00
10	Likwidacja salda	0,00	-200,00	200,00
11	Koszty sfinansowane z przychodów zwolnionych z podatku dochodowego na podstawie art.17.ust.1.p.47 updog- oświatowych dotacji samorządowych Gmina Miejska Pruszcz Gdański	0,00	-1 413 949,90	1 413 949,90
12	Koszty sfinansowane z przychodów zwolnionych z podatku dochodowego na podstawie art.17.ust.1 p.47 updog –celowych dotacji samorządowych na podręczniki Gmina Miejska Pruszcz Gdański	0,00	-33 235,99	33 235,99
13	Koszty sfinansowane z przychodów zwolnionych z podatku dochodowego na podstawie art.17.ust.1 p.47 i art..17 ust.1. p.53 updog –dotacja na realizację projektu " Uczeń KSN na przyszłym rynku pracy"	0,00	-164 523,25	164 523,25
14	Kwota dotacji otrzymanej na zakup środka trwałego	4 696,40	0,00	4 696,40
		2 404 254,37	653 954,31	1 750 300,06

Dochody Katolickich Szkół Niepublicznych im. Jana Pawła II w kwocie 1 750 300,06 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;

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 Katolickiej Niepublicznej Szkole Podstawowej im. Św. Jana Pawła II

Wynagrodzenia

1.	Wynagrodzenia ogółem	1 342 538,18
a.	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę KNSP	1 231 042,48
	w tym:	
	-wynagrodzenie zasadnicze	1 055 375,43
	-nagrody	3 000,00
	-premie	20 170,35
	-inne świadczenia (w tym dodatek motywacyjny)	19 836,48
	Z kwoty w p.1.a.	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KNSP	199 403,20
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 031 639,28
	-koszty pozostałej działalności statutowej	
	Z kwoty w p.1.a. wysokość najwyższego miesięcznego wynagrodzenia	6 440,56
b.	Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	111 495,70
	w tym:	
	-koszty administracji	0,00
	-koszty obsługi administracyjnej KNSP	1 662,00
	-koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	58 268,74
	-koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 244,60
	-koszty pozostałej działalności statutowej	43 320,36

Informacja o zatrudnieniu:

1	Liczba osób zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę	45 osób
2	Przeciętna liczba zatrudnionych w organizacji na podstawie umowy o pracę w przeliczeniu na pełne etaty	31,60 et
3	Liczba osób w organizacji świadczących usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej	29 osób

2. W roku 2017 Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3. Fundacja całość nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2017 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	Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im św. Jana Pawła II-dane wyłącznie jednostki organizacyjnej	Wyłączenia na podstawie art.51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości	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)	
A.	Przychody z działalności statutowej	1 271 489,61	2 396 218,05	-657 000,00	3 010 707,66	
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	113 915,61	1 700 960,04	0,00	1 814 875,65	
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	38 258,01	0,00	38 258,01	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 157 574,00	657 000,00	-657 000,00	1 157 574,00	Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w KNSP otrzymane przez KNSP od organu prowadzącego Fundacji BRAMA
B.	Koszty działalności statutowej	670 161,75	2 341 886,08	-657 000,00	2 355 047,83	
I.	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	13 161,75	1 642 740,37	0,00	1 655 902,12	
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	40 432,28	0,00	40 432,28	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	657 000,00	658 713,43	-657 000,00	658 713,43	Wpływy z czesnego z tytułu pobierania nauki w KNSP otrzymane przez KNSP od organu prowadzącego Fundacji BRAMA
C..	Zyska (strata) z działalności statutowej (A-B)	601 327,86	54 331,97	0,00	655 659,83	
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	
E.	Koszty z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00	0,00	0,00	

G.	Koszty ogólnego zarządu	12 675,38	19 795,06	0,00	32 470,44	
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	588 652,48	34 536,91	0,00	623 189,39	
I.	Pozostałe przychody operacyjne	40,44	3 204,43	0,00	3 244,87	
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	200,00	0,00	200,00	
K.	Przychody finansowe	15 195,56	135,49	0,00	15 331,05	
L.	Koszty finansowe	19 937,51	0,41	0,00	19 937,92	
M.	Zysk (strat) brutto (H+I-J+K-L)	583 950,97	37 676,42	0,00	621 627,39	
N.	Podatek dochodowy	0,00	346,00	0,00	346,00	
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	583 950,97	37 330,42	0,00	621 281,39	

b) bilans

		Fundacja Edukacji i Wspierania Rodziny BRAMA-dane wyłącznie organu prowadzącego	Katolicka Niepubliczna Szkoła Podstawowa im św. Jana Pawła II-dane wyłącznie jednostki organizacyjnej	Wyłączenia na podstawie art..51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości	Dane do łącznego sprawozdania o którym mowa w art..51 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości	Opis korekt ujętych w kol (C)
	Bilans	(A)	(B)	(C)	(D)	
Wiersz	AKTYWA					
1	2					
A	Aktywa trwałe	1 400 085,14	28 582,67	0,00	1 428 667,81	
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 400 085,14	28 582,67	0,00	1 428 667,81	
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	1 749 486,36	193 982,50	0,00	1 943 468,86	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	20 914,00	64 263,40		85 177,40	
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 728 533,26	129 157,72	0,00	1 857 690,98	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	39,10	561,38		600,48	
	Aktywa razem	3 149 571,50	222 565,17	0,00	3 372 136,67	
Wiersz	PASYWA					
1	2					
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2 721 933,36	-76 360,28	0,00	2 645 573,08	
I	Fundusz statutowy	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Zysk/strata z lat ubiegłych	2 127 982,39	-113 690,70	0,00	2 014 291,69	
IV	Zysk/strata netto	583 950,97	37 330,42	0,00	621 281,39	

B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	427 638,14	298 925,45	0,00	726 563,59
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	404 937,73	0,00	0,00	404 937,73
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 162,75	232 420,08	0,00	233 582,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	21 537,66	66 505,37	0,00	88 043,03
	Pasywa razem	3 149 571,50	222 565,17	0,00	3 372 136,67

8. Informacja na temat pozyskanych i wydatkowanych w roku 2017 środków z 1%:

A	Stan środków na dzień 01.01.2017	240 074,64
B	Wpływy	
1	Wpływy z 1%	109 282,61
2	Odsetki od środków z 1% zgromadzonych na lokatach	3 281,92
	Razem wpływy	112 564,53
C	Wydatki	
1	Wydatki na rzecz podopiecznych	6 687,00
2	Koszty prowizji bankowych	203,00
	Razem wydatki	6 890,00
D	Stan środków z 1% na dzień 31.12.2017	345 749,17
	w tym:	
	środki zgromadzone na subkontach podopiecznych Fundacji BRAMA	1 245,34
	środki zgromadzone na lokatach- subkontach podopiecznych Fundacji BRAMA	11 000,00
	środki zgromadzone na koncie Fundacji Brama	3 503,83
	środki zgromadzone na lokatach bankowych Fundacji Brama	330 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Linsztet

19.03.2018r
Katarzyna Rutkowska

PREZES ZARZĄDU
Anna Maria Krzysztoforska

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Januszewski