

Informacja dodatkowa:

1) informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Zobowiązania łącznie wykazują kwotę 1 927 128,52 zł i są to:

- rozliczenia międzyokresowe przychodów - do rozliczenia w przyszłym okresie sprawozdawczym
- z tytułu otrzymania dotacji w ramach realizacji projektu „ROZWIJAMY PASJE – kompleksowy program wsparcia kompetencji kluczowych i poprawy warunków nauczania”, konkurs RPPD.03.01.02-IZ.00-20-001/15 –w wysokości 60,75 zł oraz z tytułu zarachowania do przychodów odpisów umorzeniowych wartości budynku szkolnego Fabryczna 10 - w wysokości 1 927 067,77 zł.

Fundusz własny łącznie wykazuje kwotę 922 377,99 zł, na który składa się:

- kapitał podstawowy – stanowi fundusz założycielski w wysokości 3000 zł;
- zysk netto- obejmuje zysk z roku sprawozdawczego tzw. wynik finansowy netto w wysokości – 919 377,99 zł, w tym kwota 905 752,61 zł stanowi nadwyżkę przychodów z poprzedniego roku (zysk z poprzedniego roku).

Innych zobowiązań finansowych nie odnotowaliśmy i nie posiadamy.

2) informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Nie wystąpiły w/w zdarzenia.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Aktywa trwale w wysokości 2 740 412,77 zł i aktywa obrotowe w wysokości 109 093,74 zł:

- środki trwale i wartości niematerialne i prawne w bilansie w roku sprawozdawczym wykazane są w kwocie 2 740 412,77zł jako: środki trwale – wartość budynku szkolnego w wysokości 1 927 067,77 zł, wartość gruntu – działka 199/4 przy ul. Fabrycznej 10 w Białymstoku w wysokości 813 345,00 zł. W roku obrotowym zostały zakupione środki trwale

-pomoce dydaktyczne, tj.: dwie tablice multimedialne z projektorem, które zostały sfinansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 14 000 zł oraz jedna tablica o wartości 7000 zł jako koszt Fundacji.

- aktywa obrotowe, czyli środki pieniężne na kontach bankowych - wynoszą łącznie 109 093,74 zł, w tym kwota 60,75 zł stanowi środki pieniężne z tyt. realizacji projektu „ROZWIJAMY PASJE – kompleksowy program wsparcia kompetencji kluczowych i poprawy warunków nauczania”, konkurs RPPD.03.01.02-IZ.00-20-001/15.

- należności krótkoterminowe – brak.

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

Przychody za rok obrotowy wyniosły 1 258 911,70 zł – są to przychody działalności statutowej i pozostałej Fundacji:

Wyszczególnienie przychodów	Kwota (w zł)	Udział % w przychodach ogółem
Przychody za rozmowy kwalifikacyjne do szkół	4050,00	0,32%
Przychody z tyt. wpisowego do szkół	63000,00	5,00%
Przychody za wycieczkę dla młodzieży	13870,00	1,10%
Przychody finansowe	70,05	0,01%
Przychody z tyt. dotacji na książki do biblioteki	9515,16	0,76%
Przychody z tyt. dotacji na tablice multimedialne	14000,00	1,11%
Pozostałe przychody- odpisy amortyzacyjne budynku Fundacji	248 653,88	19,75%
Pozostałe przychody – nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzedniego roku	905 752,61	71,95%

Z budżetu państwa Fundacja otrzymała dotację na tablice multimedialne w wysokości 14000 zł. Również w roku obrotowym została wydatkowana i rozliczona dotacja z budżetu państwa na książki do biblioteki w wysokości 9515,16 zł.

Składek członkowskich - brak.

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty za rok obrotowy wyniosły 339 533,71 zł – są to koszty działalności statutowej, koszty ogólnego zarządu i pozostałe koszty Fundacji:

Wyszczególnienie kosztów	Kwota (w zł)	Udział % w kosztach ogółem
Koszty amortyzacji budynku jednostki w roku sprawozdawczym – koszty ogólnego zarządu	248653,88	73,24%
Koszty amortyzacji tablic multimedialnych - koszty ogólnego zarządu	21000,00	6,18%
Koszty usług (prowizje bankowe, drobne remonty, transport)	2015,50	0,59%
Koszty za opłaty urzędowe	17,00	0,01%
Koszty wynagrodzeń z umów zleceń	26 618,11	7,84%
Koszty organizacji wycieczki dla młodzieży	13870,00	4,09%
Koszty zakupu książek do biblioteki szkolnej	11959,22	3,52%
Pozostałe koszty – współpraca ze stowarzyszeniem w Warszawie - STO	14400,00	4,24%
Pozostałe koszty- zwroty za wycieczki, wpisowe	1000,00	0,29%

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy, od chwili powstania jako fundusz założycielski, wynosi 3000 zł i nie odnotował żadnych zmian.

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Fundacja Edukacji „Fabryczna 10” jest organem prowadzącym Zespół Szkół Społecznych Fundacji Edukacji „Fabryczna 10” w Białymstoku, w skład którego wchodzi 3 szkoły: I Społeczne Liceum Ogólnokształcące, Społeczne Gimnazjum nr 8 oraz Społeczna Szkoła Podstawowa nr 11 w Białymstoku. Fundacja Edukacji „Fabryczna 10” jest jednostką pozarządową – tzw. fundacją bez statusu opp. Jednym z celów jednostki jest prowadzenie przedszkoli, szkół każdego rodzaju i innych placówek oświatowych w sposób umożliwiający najpełniejsze wykorzystanie potencjału dzieci, młodzieży, w tym dzieci i młodzieży z rodzin o niskim statusie majątkowym, dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością ruchową i umysłową oraz dorosłych.

Fundacja i Zespół Szkół są odrębnymi płatnikami podatku dochodowego i składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne. Obydwie jednostki w roku obrotowym sporządziły odrębne sprawozdania finansowe wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

W roku sprawozdawczym Fundacja otrzymała z budżetu państwa dotację celową na doposażenie sal lekcyjnych w tablice interaktywne w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica”, zwaną dalej „uchwałą” oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych w wysokości 14 000 zł.

Również w tym roku kontynuowaliśmy zakupy książek do biblioteki szkolnej, które zostały dofinansowane z dotacji celowej w ramach programu wieloletniego - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – Priorytet 3.

Oba programy zostały zrealizowane w roku obrotowym 2017/2018.

Nadal kontynuujemy współpracę w ramach projektu „ROZWIJAMY PASJE – kompleksowy program wsparcia kompetencji kluczowych i poprawy warunków nauczania”, konkurs RPPD.03.01.02-IZ.00-20-001/15. Program obejmuje okres 2017-2019.

Białystok, dnia 31.10.2018

Sporządziła:

Marta RajECKa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

- 1) nazwę, siedzibę i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

**FUNDACJA EDUKACJI „FABRYCZNA 10”
15-483 BIAŁYSTOK, UL. FABRYCZNA 10.**

JEDNOSTKA WPISANA DO KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
W BIAŁYMSTOKU, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU
SĄDOWEGO – DATA REJESTRACJI – 14.04.2016R.;
DATA WPISU: 28.04.2016R.

NR KRS 0000612900

REGON 364215566, NIP 542-32-55-603

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

**FUNDACJA EDUKACJI „FABRYCZNA 10” PROWADZI SWOJĄ DZIAŁALNOŚĆ
OD 14.04.2016R. FUNDACJA JEST ORGANEM PROWADZĄCYM ZESPÓŁ SZKÓŁ
SPOŁECZNYCH FUNDACJI EDUKACJI „FABRYCZNA 10” W BIAŁYMSTOKU.
NIE PROWADZI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ;**

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

**PRZEDMIOTOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE ROK OBROTOWY
OD 01.09.2017 DO 31.08.2018;**

- 4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZOSTAŁO PO RAZ PIERWSZY, PRZY
ZAŁOŻENIU MOŻLIWOŚCI DALSZEJ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.
NA DZIEŃ SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NIE SĄ ZNANE
OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI;**

- 5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZOSTAŁO NA PODSTAWIE KSIĄG
RACHUNKOWYCH, PROWADZONYCH W ROKU OBROTOWYM, ZGODNIE
Z DOKUMENTACJĄ PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI (POLITYKĄ) USTALONĄ
I WPROWADZONĄ DO STOSOWANIA UCHWAŁĄ OKREŚLAJĄCĄ:**

- 1) Ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

- 2) Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) System ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) Wzór sprawozdania finansowego z rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art.45 ustawy o rachunkowości – tzw. załącznik nr 6 dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania od 2017 na okres wieloletni.
- 6) Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - wartości niematerialne i prawne: według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące: oprogramowanie 30% - 50%
 - środki trwale: według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Jednostka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
 - a) urządzenia techniczne i maszyny 30% - 60%
 - b) środki transportu 20% - 40%
 - c) pozostałe środki trwale 20%, 10%
- - środki trwale w budowie: według cen nabycia
- - inwestycje długoterminowe: według cen nabycia,
- - zapasy materiałów : według cen nabycia,
- - zapasy towarów: nie występują,
- - zapasy produktów: nie występują,
- - produkcję nie zakończoną: nie występuje,
- - należności: w kwotach wymaganej zapłaty bez zachowania zasady ostrożnej wyceny, wykazane w wartości netto (bez pomniejszania o odpisy aktualizujące), wartość należności nie podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, należności wyrażone w walutach obcych, według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień bilansowy,
- -inwestycje krótkoterminowe: według ceny nabycia, środki pieniężne w walutach obcych według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień bilansowy,
- - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do realizacji świadczeń w czasie, czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów,
- -kapitały własne: w wartości nominalnej,
- -zobowiązania: inne niż finansowe w kwocie wymagającej zapłaty, zobowiązania wyrażone w walutach obcych według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień bilansu,

- -bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: dokonywane są w wysokości zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do realizacji świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów,
- - podatek dochodowy odroczony: w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, nie jest tworzona rezerwa i nie są ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- -uznawanie przychodu: z tytułu odpłatnej działalności statutowej w momencie wykonania usługi, lub wyznaczonego w umowie okresu rozliczeniowego, z tytułu otrzymanych darowizn w dacie otrzymania, dotacji - zgodnie z umową
- -wynik finansowy (zysk lub strata) nie jest przenoszony do przychodów albo kosztów następnego roku. Zysk (strata) ujmowana jest bezpośrednio na konto zysk (strata) z lat ubiegłych – dotyczy od 01.09.2017-31.08.2018.

Białystok, dnia 31.10.2018

Sporządziła:

Marta RajECKa

Fundacja Edukacji "Fabryczna 10"

ul. Fabryczna 10

15-483 Białystok

REGON 364215566

BILANS sporządzony na dzień 31.08.2018

Fundacja Edukacji "Fabryczna 10" Białystok

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.09.2017	31.08.2018
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	2 989 066,65	2 740 412,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 989 066,65	2 740 412,77
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	344 941,77	109 093,74
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	344 941,77	109 093,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 334 008,42	2 849 506,51

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.09.2017	31.08.2018
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	908 752,61	922 377,99

I. Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	905 752,61	919 377,99
<u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u>	2 425 255,81	1 927 128,52
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 425 236,81	1 927 128,52
Pasywa razem	3 334 008,42	2 849 506,51

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....