



Fundacja Nasze Dzieci

Al. J. Piłsudskiego 92

41-308 Dąbrowa Górnicza

KRS 0000377619

Organizacja pożytku publicznego

Sprawozdanie finansowe

za okres

od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

Dąbrowa Górnicza, maj 2015

I. INFORMACJA OGÓLNA

1. Fundacja Nasze Dzieci działa na podstawie wpisu do KRS 0000377619.
2. Czas trwania działalności Fundacji Nasze Dzieci nie jest z góry określony.
3. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy (01.01.2014-31.12.2014), a okresem poszczególne miesiące wchodzące w jego skład.
4. Fundacja Nasze Dzieci sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro, o których mowa w art. 46 ust. 5 pkt 4, art. 47 ust.4 pkt4, art. 48 ust.3, art. 48a ust.3, art. 48b ust.4 lub art. 49 ust.4 oraz art. 3 ust. 1a pkt 2 wg zasad określonych w załączniku nr 4 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 300 i 613 oraz z 2014 poz. 1100)
 - Bilans
 - Rachunek zysków i strat
 - Informację ogólną i uzupełniającą do bilansu
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.
6. Fundacja Nasze Dzieci stosuje następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - udziały w obcych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – wg ceny nabycia;
 - inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia lub wartości rynkowej (niższej z nich);
 - rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg ceny nabycia;
 - należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty;
 - zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;
 - rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnej i oszacowanej wartości;
 - kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie o rachunkowości.

 2



Księgi rachunkowe prowadzone są przez spółkę ArcelorMittal Shared Service Centre Europe Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej przy ul. Piłsudskiego 92, 41-308 Dąbrowa Górnicza.

Dokumenty księgowe Fundacji rejestrowane są w programie SAP PRO RP1.

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami). Fundacja nie sporządza sprawozdań finansowych zgodnie z MSR, stosuje w pierwszej kolejności przepisy w/w ustawy o rachunkowości. W sprawach nieuregulowanych postanowieniami ustawy o rachunkowości, Fundacja stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości, natomiast w przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego fundacja może stosować Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Sporządzono: Dąbrowa Górnicza, dnia: 26.05.2015

Katarzyna Kulik
.....
nazwisko i imię oraz podpis osoby sporządzającej

Fundacja Nasze Dzieci
Prezes Zarządu

Katarzyna Kulik

ZARZĄD FUNDACJI

II. B I L A N S

BILANS na dzień 31.12.2014

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	12 026,25	9 416,25
I	Wartości niematerialne i prawne	5 842,50	3 997,50
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	6 183,75	5 418,75
B	Aktywa obrotowe	22 124,80	53 052,01
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	117,00	-
II	Należności krótkoterminowe	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	21 761,93	52 806,14
1.	Środki pieniężne	21 761,93	52 806,14
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245,87	245,87
	Aktywa razem	34 151,05	62 468,26

Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 983,97	19 549,50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 500,00	2 500,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	516,03
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 167,08	42 918,76
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Rezerwy na zobowiązania	-	-
III	Inne zobowiązania	32 167,08	42 918,76
	Pasywa razem	34 151,05	62 468,26

Data sporządzenia: 26.05.2015

Podpisy

Fundacja Nasze Dzieci
Prezes Zarządu

Katarzyna Kulik

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej dostosowany do wymagań Departamentu Pożytku Publicznego.

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)	480 588,86	572 413,02
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	480 588,86	572 413,02
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	480 588,86	571 413,02
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	1 000,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	481 762,52	556 265,02
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	481 762,52	556 265,02
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	481 762,52	555 229,02
a)	Amortyzacja	2 610,00	2 610,00
b)	Zużycie materiałów i energii	848,85	1 554,19
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 294,67	105 382,08
d)	Pozostałe koszty	383 009,00	445 682,75
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	1 036,00
a)	Amortyzacja	-	-
b)	Zużycie materiałów i energii	-	-
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	1 036,00
d)	Pozostałe koszty	-	-
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	657,63	901,50
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Wynik finansowy netto ogółem	- 516,03	17 049,50
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		17 049,50
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	- 516,03	

Data sporządzenia: 26.05.2015

Fundacja Nasze Dzieci
Prezes Zarządu
Katarzyna Kulik

Podpisy

do czasu wyk - Wajp
Jeleni er

Rachunek Zysków i Strat dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	480 588,86	572 413,02
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	481 762,52	556 265,02
I. Amortyzacja	2 610,00	2 610,00
II. Zużycie materiałów i energii	848,85	1 554,19
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 188,42	106 418,08
IV. Pozostałe koszty	403 115,25	445 682,75
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	657,63	901,50
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E. Podatek dochodowy		
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-516,03	17 049,50
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		17 049,50
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	516,03	

Data sporządzenia: 26.05.2015

Podpisy

Katarzyna Kuliik

Fundacja Nasze Dzieci
Prezes Zarządu

Katarzyna Kuliik
Katarzyna Kuliik

IV. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU FUNDACJI NASZE DZIECI ZA OKRES**01.01.2014-31.12.2014**

- 4.1** Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie –**JEDNOSTKA NIE POSIADA**
- 4.2** Kwota 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 –**JEDNOSTKA NIE POSIADA**
- 4.3** o udziałach (akcjach) własnych, w tym:
- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym – **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**
 - b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują – **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**
 - c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji) – **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**
 - d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują – **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

4.4 Informacja o strukturze bilansu na dzień 31.12.2014

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	7 650,00					7 650,00
4. środki transportu						0,00
5. inne środki trwałe						0,00
Razem	7 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 650,00

b. Umożnienie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	1 466,25	0,00	765,00	0,00	0,00	2 231,25	6 183,75	5 418,75
4. środki transportu						0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
Razem	1 466,25	0,00	765,00	0,00	0,00	2 231,25	6 183,75	5 418,75

c. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	9 225,00	0,00	0,00	9 225,00
Razem	9 225,00	0,00	0,00	9 225,00

d. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	3 382,50	1 845,00	0,00	0,00	5 227,50	5 842,50	3 997,50
Razem	3 382,50	1 845,00	0,00	0,00	5 227,50	5 842,50	3 997,50

e. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2. dostaw i usług	22 820,20	33 312,60			22 820,20	33 312,60
3. podatków	1 020,00	1 056,00			1 020,00	1 056,00
4. ubezpieczeń społecznych	3 085,01	3 169,24			3 085,01	3 169,24
5. wynagrodzeń	5 241,87	5 380,92			5 241,87	5 380,92
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań					0,00	0,00
Razem	32 167,08	42 918,76	0,00	0,00	32 167,08	42 918,76

f. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	245,87	245,87
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	245,87	245,87
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

g. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
pracownik fizyczny (pomoc kuchenna)	1,00
Pracownik administracyjny (Prezes Fundacji)	1,00
Ogółem	2,00

h. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	n/d

4.5 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	572 413,02
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	571 413,02
darowizny AMP pieniężne	529 756,78
darowizny od innych jednostek oraz darowizny indywidualne pieniężne	7 985,94
wpływy z 1% podatku	33 670,30
zbiórka publiczna darowizn rzeczowych	0,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 000,00
przychód z tyt. opracowania danych statystycznych na zlecenie	1 000,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00

b. Pozostałe przychody	50,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne: ZWROT OPŁAT BANKOWYCH	50,00

c. Przychody finansowe	851,50
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	851,50
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

4.6 Informacja o strukturze kosztów

Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane z podstawową działalnością statutową fundacji.

Koszty proste wg pełnego układu rodzajowego ujmowane są w zespole kont „4”.

a. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	472 981,15
<i>świadczenia pieniężne:</i>	472 864,15
1. Utrzymanie przedszkola w Dąbrowie Górniczej, w tym:	315 794,93
- koszt usług edukacyjnych	267 267,67
- pomoc społeczna na pokrycie kosztów czesnego	17 715,46
- koszt zatrudnienia pomocy kuchennej (wynagrodzenie brutto, ZUS, koszty dodatkowe)	30 811,80
2. Utrzymanie przedszkola w Krakowie, w tym:	93 112,81
- koszt usług edukacyjnych	76 433,75
- pomoc społeczna na pokrycie kosztów czesnego	15 770,16
- nagrody w konkursie „Kraków – moje miasto”	398,00
- zakup sprzętu sportowego	510,90
3. Realizacja projektu "Tajemniczy Ogród"	194,13
4. Pomoc społeczna pozostała, w tym:	12 514,00
- wypłata jednorazowych świadczeń	1 300,00
- wypłata świadczeń comiesięcznych	11 214,00
5. Przeniesienie kosztów roku 2013	516,03
6. Darowizny dla ciężko chorych dzieci	49 636,49
7. Spotkanie ze Św. Mikołajem	549,64
8. Festiwal Ludzi Aktywnych	525,21
9. Badanie zainteresowania rodziców żłobkiem	20,91
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	117,00
darowizny rzeczowe POW	117,00
b. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 036,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	0,00
<i>świadczenia niepieniężne:</i>	1 036,00
koszt wynagrodzenia za czas poświęcony na opracowanie danych statystycznych	1 036,00
c. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
<i>świadczenia pieniężne</i>	0,00
<i>świadczenia niepieniężne</i>	0,00
d. Koszty administracyjne:	82 247,87
- zużycie materiałów i energii	1 135,28
- usługi obce	3 897,31
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 605,28
- amortyzacja	2 610,00
- pozostałe koszty	0,00
e . Pozostałe koszty - NIE DOTYCZY	0,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	0,00
Inne	0,00

f. Koszty finansowe - NIE DOTYCZY	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długi i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	0,00
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0,00
Inne koszty finansowe	0,00

4.5 Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	2 500,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	2 500,00	0,00

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	
Wynik na działalności statutowej	16 148,00
w tym:	
przychody z tyt. darowizn otrzymanych w roku 2014	537 742,72
przychody z tyt odpłatnej działalności otrzymane w 2014 roku	1 000,00
wpływ z tyt. 1%	33 670,30
koszty realizacji zadań statutowych w 2014 roku	556 265,02

Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) zostanie wykorzystana w następnym roku obrotowym zgodnie z celami statutowymi organizacji.

4.6 Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Zobowiązania związane z działalnością statutową: - NIE DOTYCZY		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje	0,00	0,00
2. poręczenia	0,00	0,00
3. kaucje i wadia	0,00	0,00
4. inne zobowiązania	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

4.7 Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

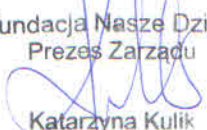
Standard usług edukacyjnych w przedszkolach nad którymi Fundacja Nasze Dzieci sprawuje pieczę jest taki sam, tj. zarówno w przedszkolu Akademia Małych Pociech w Krakowie, jak i Równe Przedszkolaki w Dąbrowie Górniczej. Jednocześnie koszty usług edukacyjnych wynikających z budżetów obu przedszkoli są bardzo zbliżone.

Natomiast pojawiające się istotne różnice w wielkości pomocy społecznej i kosztów usług edukacyjnych opłacanych przez Fundację, a także w wysokości czesnego opłacanego przez rodziców wynikają bezpośrednio z wielkości dotacji przekazywanych przez gminy do poszczególnych przedszkoli.

Należy zaznaczyć, że obowiązek dotacyjny dla przedszkoli niepublicznych pochodzi od ustawy o systemie oświaty, natomiast jej wielkość w znacznym stopniu mogą swobodnie kształtować samorzady gminne.

Tabela: Wysokość dotacji na dziecko w zależności od lokalizacji w danym roku:

Lokalizacja przedszkola niepublicznego	Rok 2014		Rok 2015
	Dotacja z gminy plan w zł./dziecko /m-c	Dotacja z gminy wykonanie w zł./dziecko /m-c	Dotacja z gminy plan w zł./dziecko /m-c
Dąbrowa Górnicza	388,74	426,34	335,39
Kraków	559,98	667,29	632,15

Sporządzono: Dąbrowa Górnicza, dnia: *26.05.2015*ZARZĄD
FUNDACJIFundacja Nasze Dzieci
Prezes Zarządu

Katarzyna Kulik*Katarzyna Kulik*
.....
nazwisko i imię oraz podpis osoby sporządzającej