

Bilans skonsolidowany
Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
AKTYWA	360 519,48	502 680,80
A. Aktywa trwałe	103 884,72	123 934,94
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	103 884,72	123 934,94
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	256 634,76	378 745,86
I. Zapasy	145 059,97	157 577,79
II. Należności krótkoterminowe	54 135,95	55 718,11
III. Inwestycje krótkoterminowe	54 645,02	80 165,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 793,82	85 284,60
PASYWA	360 519,48	502 680,80
A. Kapitał (fundusz) własny	182 174,46	176 667,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 900,46	11 900,46
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	97 778,66	178 731,19
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 269,83	8 432,80
VIII. Zysk (strata) netto	65 225,51	5 531,73
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178 345,02	326 013,68
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	78 333,31	58 333,27
III. Zobowiązania krótkoterminowe	94 826,53	220 267,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 185,18	47 412,98

30.03.2018✓

WŁAŚCICIEL
Firma Doradcza „Konkret”

mgr Renata Mączka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Firma Doradcza
„KONKRET” Renata Mączka
32-020 Wieliczka, ul. Akcyjowa 8M
BIURO 31-807 Kraków, os. Strusia 1A
NIP 679-147-49-20 REG. 120915324
tel./fax: 12 641-83-80

Vice Prezes Fundacji

Bartosz Zawisza

(Data i podpis kierownika jednostki)

Prezes
Fundacji Kształcenia, Wypoczynku
i Rekreacji w Krakowie

hm. Paweł Grabka

FUNDACJA
KSZTAŁCENIA, WYPOCZYNKU
I REKREACJI W KRAKOWIE
31-131 Kraków, ul. Karmelicka 31
REGON: 120768917
NIP: 6772319650

Naczelny Księgowy

RZS porównawczy skonsolidowany
Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
A. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	1 600 997,72	1 832 515,10
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	149 019,20	185 900,00
1. Składki określone statutem	-	-
2. Dotacje i inne przychody statutowe	149 019,20	185 900,00
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	138 110,03	135 566,17
III. Przychody z działalności gospodarczej	1 313 868,49	1 511 048,93
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	551 736,46	738 058,22
2. Zmiana stanu produktów	-	-
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	762 132,03	772 990,71
B. Koszty działalności operacyjnej	1 533 951,25	1 831 599,81
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	242 774,28	336 890,04
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	119 833,76	108 485,69
III. Koszty działalności gospodarczej	1 091 864,88	1 297 219,14
1. Amortyzacja	753,42	9 564,24
2. Zużycie materiałów i energii	113 128,58	200 173,07
3. Usługi obce	100 989,75	145 403,61
4. Podatki i opłaty	8 677,00	2 854,60
5. Wynagrodzenia	275 391,88	333 281,36
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 874,41	60 049,94
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2 131,13	4 804,37
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	538 918,71	541 087,95
IV. Koszty administracyjne	79 478,33	89 004,94
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	2 122,55	1 866,18
3. Usługi obce	48 186,25	61 091,17
4. Podatki i opłaty	541,40	591,28
5. Wynagrodzenia	15 924,03	13 951,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 878,80	1 002,96
7. Pozostałe koszty administracyjne	8 825,30	10 502,35
C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (A-B)	67 046,47	915,29
I. Wynik działalności statutowej nieodpłatnej (AI-BI)	- 93 755,08	- 150 990,04
II. Wynik działalności statutowej odpłatnej (AII-BII)	18 276,27	27 080,48
III. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (AIII-BIII)	222 003,61	213 829,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 899,97	14 599,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Pozostałe przychody operacyjne	3 899,97	14 599,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 462,81	10 348,74
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 462,81	10 348,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	68 483,63	5 165,79
G. Przychody finansowe	0,57	0,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	0,57	0,07

III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	2 711,69	3 381,59
I. Odsetki	2 711,69	3 381,59
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	65 772,51	1 784,27
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	65 772,51	1 784,27
L. Podatek dochodowy	547,00	7 316,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	65 225,51	-
		5 531,73

30.03.2018

WŁAŚCICIEL
Firma Doradcza „Konkret”

mgr Renata Mączka

Prezes
Fundacji Kształcenia, Wypoczynku
i Rekreacji w Krakowie

hm. Paweł Grabka

Vice Prezes Fundacji

Bartosz Zawisza

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki)

Firma Doradcza
„KONKRET” Renata Mączka
32-020 Wieliczka, ul. Akacyjowa 8M
BIURO: 31-807 Kraków, os. Strusia 1A
NIP 679-147-49-20 REG 120915324
tel./fax: 12 641-83-80

FUNDACJA
KSZTAŁCENIA, WYPOCZYNKU
I REKREACJI W KRAKOWIE
31-131 Kraków, ul. Karmelicka 31
REGON: 120768917
NIP: 6772319650

Wacław Kucharski

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego skonsolidowanego za 2017 rok.

1. Fundacja Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji z siedzibą w Krakowie przy ul. Karmelickiej 31, wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000312501. NIP: 6772319650, Regon: 120768917. Podmiot wpisany jest także do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.
2. W skład jednostki wchodzi trzy samobilansujące wewnętrzne jednostki organizacyjne :
 - I. Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji w Korzkwi
Korzkiew, 32-088 Przybysławice
NIP: 5130197877
 - II. Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji w Piaskach Drużków
Piaski Drużków, 32-860 Czchów
NIP: 8691953361
 - III. Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji w Krakowie, w ramach którego funkcjonują trzy placówki:
 - Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji w Krakowie
Karmelicka 31, 31-131 Kraków
NIP: 6772319650
 - Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji „Dom Harcerza w Nowym Sączu”
Wąsowiczów 8, 33-300 Nowy Sącz
NIP: 6772319650
 - Ośrodek Kształcenia, Wypoczynku i Rekreacji „Stanica w Kosarzyskach”
Kosarzyska, 33-350 Piwniczna- Zdrój
NIP: 6772319650
3. Podmiot prowadzi działalność gospodarczą w rozmiarach służących realizacji celów statutowych, a także działalność statutową odpłatną i działalność statutową nieodpłatną. Czas trwania fundacji jest nieograniczony.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.
5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
6. Jednostki wewnętrzne wchodzące w skład jednostki organizacyjnej sporządzają samodzielne sprawozdania finansowe.
Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, w którym wyłączane są;
 - aktywa i fundusze wydzielone
 - wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze
 - przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostką a jej oddziałami lub między jej oddziałami
 - wynik operacji gospodarczych dokonywanych wewnątrz jednostki, zawarty w aktywach jednostki lub jej oddziałów
7. W roku 2017 księgowość prowadzona była techniką komputerową. Księgi były prowadzone przez biuro rachunkowe: Firma Doradcza KONKRET Renata Mączka z siedzibą w Wieliczce, przy ul. Akacjowej 8M, biuro firmy mieści się w Krakowie, os. Strusia 1A.
8. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planów amortyzacji, zawierających stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
9. Należności wykazuje się kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po uwzględnieniu odpisów aktualizujących.
10. Materiały biurowe bezpośrednio obciążają koszty działalności.
11. Zobowiązania jednostki wykazywane są w wartości do zapłaty, uwzględniają naliczone odsetki od zaległości w terminach zapłat. Odsetki księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
12. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o ustawę o rachunkowości, wg załącznika nr 1 do ustawy, przy zastosowaniu możliwości zwiększenia szczegółowości i uproszczeń, zawartej w art. 50 ust. 1 i ust. 2 ww. ustawy.
13. Jednostka w trakcie roku obrotowego nie ujawniła zdarzeń, które dotyczą poprzednich okresów sprawozdawczych.

14. Organizacja prowadzi pełną ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” i „5”. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej. Fundacja jednak, ze względu na zastosowane uproszczenie ewidencyjne, nie ustala zmiany stany produktów, Koszty wymagające rozliczenia w czasie odnoszone są z pominięciem kont zespołu „4” bezpośrednio na konta zespołu „6”.

Sporządzono dnia: 30.03.2018 roku.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes
Fundacji Kształcenia, Wypoczynku
i Rekreacji w Krakowie

..... hm. Paweł Grabka

Podpis kierownika jednostki

Natasha Kulowska

WŁAŚCICIEL
Firma Doradcza „Konkret”

mgr Renata Mączka

Firma Doradcza
„KONKRET” Renata Mączka
32-020 Wieliczka, ul. Akacyjowa 8M
BIURO: 31-807 Kraków, os. Strusia 1A
NIP 679-147-49-20 REG. 120915324
tel./fax: 12 641-83-80

FUNDACJA
KSZTAŁCENIA, WYPOCZYNKU
I REKREACJI W KRAKOWIE
31-131 Kraków, ul. Karmelicka 31
REGON: 120768917
NIP: 6772319650

Vice Prezes Fundacji
Bartosz Zawisza

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Ruch środków trwałych	Wartość brutto na 31.12.2016	Zwiększenia środków trwałych	Zmniejszenia środków trwałych
	1	2	3	4
1.	Środki trwałe, w tym:	29 193,40	103 781,23	0,00
a)	Grunty	0,00	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty	12 165,03	98 433,08	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 821,14	5 348,15	0,00
d)	Środki transportu	9 143,00	0,00	0,00
d)	Inne środki trwałe	4 064,23	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	75 444,74	43 607,20	117 773,97
3.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	104 638,14	147 388,43	117 773,97
Wartość brutto na 31.12.2017	Umorzenie na 31.12.2016	Umorzenie na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2017
5	6	7	8	9
132 974,63	753,42	10 317,66	28 439,98	122 656,97
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110 598,11	304,14	6 442,38	11 860,89	104 155,73
9 169,29	178,32	962,88	3 642,82	8 206,41
9 143,00	0,00	1 828,56	9 143,00	7 314,44
4 064,23	270,96	1 083,84	3 793,27	2 980,39
1 277,97	0,00	0,00	75 444,74	1 277,97
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134 252,60	753,42	10 317,66	103 884,72	123 934,94

1.2. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Ruch wartości niematerialnych i prawnych	Wartość brutto na 31.12.2016	Zwiększenia i transfery	Zmniejszenia i transfery
	1	2	3	4
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 945,08	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
X	RAZEM	4 945,08	0,00	0,00

Wartość brutto na 31.12.2017	Umorzenie na 31.12.2016	Umorzenie na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2017
5	6	7	8	9
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 945,08	4 945,08	4 945,08	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 945,08	4 945,08	4 945,08	0,00	0,00

1.3. Informacja o funduszach i kapitałach własnych

Fundusz własny według stanu na 31.12.2017 wynosi 176 667,12 zł. Na wartość funduszu składają się :

a) Fundusz statutowy założycielski	11 900,46
b) Fundusz zapasowy	178 731,19
c) Nerozliczony wynik lat poprzednich	- 8 432,80
d) Strata netto za rok 2017	- 5 531,73

1.4. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 w wysokości 5 531,73 zł, zostanie pokryty kapitałem zapasowym.

1.5. Należności do 1 roku na wartość 55 718,11 zł. to:

a) Bilansowe należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy, w kwocie	51 801,36
--	-----------

b) Należności od budżetu	1 340,00
c) Należności pozostałe	2 576,75
1.6. <u>Zobowiązania do 1 roku na wartość 220 267,43 zł. to:</u>	
a) Bilansowe zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy, w kwocie	73 023,13
b) Zobowiązania wobec budżetu w kwocie	31 286,30
c) Pożyczki, kredyty krótkoterminowe	41 454,46
d) Z tytułu wynagrodzeń	11 750,00
e) Zobowiązania pozostałe	62 753,54
1.7. <u>Zapasy:</u>	
Towary handlowe potwierdzone spisem z natury	157 577,79
1.8. <u>Inwestycje krótkoterminowe:</u>	
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach w kwocie	80 165,36
1.9. <u>Zobowiązania długoterminowe:</u>	
Pożyczki, kredyty długoterminowe w kwocie	58 333,27
1.10. <u>Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</u>	

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rachunku wyników

2.1.1. Struktura przychodów

Jednostka osiągnęła w roku 2017 przychody w wysokości 1 847 114,41 zł., w tym:

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	185 900,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	135 566,17
Przychody z działalności gospodarczej	1 511 048,93
Pozostałe przychody operacyjne	14 599,24
Przychody finansowe	0,07

2.1.2. Struktura kosztów:

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym wyniosły 1 845 330,14 zł., w tym:

Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	336 890,04
Koszty działalności statutowej odpłatnej	108 485,69
Koszty działalności gospodarczej	1 297 219,14
Koszty administracyjne	89 004,94
Pozostałe koszty operacyjne	10 348,74
Koszty finansowe	3 381,59

2.1.3 Struktura wyniku:

Działalność jednostki w roku sprawozdawczym zamknęła się zyskiem brutto w wysokości 1 784,27 zł.

Wynik na podstawowej działalności operacyjnej wyniósł: 915,29 zł., w tym:

Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej	- 150 990,04
Wynik na działalności statutowej odpłatnej	27 080,48
Wynik na działalności gospodarczej	213 829,79
Koszty administracyjne	-89 004,94

2.2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

Rozbieżności pomiędzy przychodami i kosztami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym i zeznaniu podatkowym CIT są wykazane odrębnie przez każdą jednostkę.

3. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

3.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w ciągu roku obrotowego

Przeciętne zatrudnienie roczne w osobach w 2016 roku wyniosło: 6 osób

Przeciętne zatrudnienie roczne w osobach w 2017 roku wyniosło: 9 osób

Za przeciętne zatrudnienie roczne jednostka przyjęła średnioroczne zatrudnienie liczone, jako suma przeciętnego zatrudnienia w poszczególnych miesiącach podzielona przez liczbę miesięcy.

3.2. Informacja o wynagrodzeniach wypłacanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundacji

Prezes Zarządu pobierał wynagrodzenie za pełnione funkcje w Zarządzie.

4. **Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego oraz zdarzenia po dniu bilansowym.**

Nie odnotowano zdarzeń po dniu bilansowym.

Sporządzono dnia, 30.03.2018 r.

WŁAŚCICIEL
Firma Doradcza „Konkret”

mgr Renata Mączka

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Firma Doradcza
„KONKRET” Renata Mączka
32-020 Wieliczka, ul. Akcyjowa 8M
BIURO: 31-807 Kraków, os. Strusia 1A
NIP 679-147-49-20 REG 120915324
tel./fax: 12 641-83-80

Prezes
Fundacji Kształcenia, Wypoczynku
i Rekreacji w Krakowie

hm. Paweł Grabka

.....
Podpis Kierownika jednostki

Vice Prezes Fundacji

Bartosz Zawisza

FUNDACJA
KSZTAŁCENIA, WYPOCZYNKU
I REKREACJI W KRAKOWIE
31-131 Kraków, ul. Karmelicka 31
REGON: 120768917
NIP: 6772319650

Paweł Kubowicz