

Gdańsk, dnia 30-04-2014

NIP: 583-10-16-874

REGON: 001392806

INFORMACJA DODATKOWA DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

1. Wykaz środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzacji za 2013r. zawierają załączone poniżej tabele:

L.p.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość inwentarzowa			
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.	Budynki, lokale	11.701.202,93	52.644,00	0,00	11.753.846,93
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	773.803,72	24.833,70	0,00	798.637,42
4.	Maszyny	312.250,14	7.677,07	26.901,56	293.025,65
5.	Urządzenia techniczne	238.855,26	114.779,65	0,00	353.634,91
6.	Środki transportu	28.214,41	0,00	0,00	28.214,41
7.	Narzędzia i wyposażenie	201.389,06	0,00	3.999,00	197.390,06
8.	Wartości niematerialne i prawne	6.180,04	0,00	0,00	6.180,04
Suma		13.311.895,56	199.934,42	30.900,56	13.480.929,42

L.p.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Umorzenie				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Amortyzacja roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale	3.288.405,24	0,00	0,00	424.155,24	3.712.560,48
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	299.014,78	0,00	0,00	69.383,52	368.398,30
4.	Maszyny	234.855,76	0,00	26.901,56	36.097,23	244.051,43
5.	Urządzenia techniczne	146.931,72	0,00	0,00	16.339,97	163.271,69
6.	Środki transportu	17.029,20	0,00	0,00	5.882,53	22.911,73
7.	Narzędzia i wyposażenie	126.392,84	0,00	3.999,00	29.261,04	151.654,88
8.	Wartości niematerialne i prawne	6.180,04	0,00	0,00	0,00	6.180,04
Suma		4.118.809,58	0,00	30.900,56	581.119,53	4.669.028,55

L.p.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość netto środków trwałych	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	50.000,00	50.000,00
2.	Budynki, lokale	8.412.797,69	8.041.286,45
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	474.788,94	430.239,12
4.	Maszyny	77.394,38	48.974,22
5.	Urządzenia techniczne	91.923,54	190.363,22
6.	Środki transportu	11.185,21	5.302,68
7.	Narzędzia i wyposażenie	74.996,22	45.735,18
8.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Suma		9.193.085,98	8.811.900,87

2. W roku obrotowym nastąpiły zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych:

a) przyjęto do użytkowania:

- sprzęt komputerowy o wartości 7.677,07 zł;
- szkolną sieć telewizyjną o wartości 6.584,87 zł;
- instalację sieci LAN o wartości 23.370,00 zł;
- instalację nagłośnienia o wartości 11.565,00 zł;
- system awaryjnego zasilania o wartości 58.822,95 zł;
- siłownię zewnętrzną o wartości 24.833,70 zł;
- rozbudowę monitoringu o wartości 1.474,20 zł;
- instalację ogrzewania rynien i rur spustowych o wartości 29.274,00 zł;
- łącze światłowodowe o wartości 3.999,96 zł;
- sieć WiFi o wartości 26.633,67;
- telewizor SONY o wartości 5.699,00 zł;

b) zlikwidowano zamortyzowane środki trwałe:

- sprzęt komputerowy o wartości 26.901,56zł;
- ekspres do kawy o wartości 3.999,00 zł.

3. Gdańska Fundacja Oświatowa nie posiada:

- gruntów w użytkowaniu wieczystym;
- zobowiązań wobec budżetu państwa i gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Gdańska Fundacja Oświatowa użytkuje na podstawie:

- umowy użyczenia nieruchomości Gminy Gdańsk położone w Gdańsku przy ul. Suchej 29, ul. Osiek 11 oraz ul. Osiek 18;
- umowy dzierżawy i najmu nieruchomości Gminy Sopot położone przy Al. Niepodległości 739A.

Nieruchomości te wykorzystywane są na cele statutowe.

4. Wykazane w aktywach bilansu krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne to:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Prenumeraty	1.485,01	2.482,42
2.	Polisy ubezpieczeniowe	19.593,47	21.143,54
3.	Opłata wstępna za samochód w leasingu	3.600,00	4.231,36
4.	Aktualizacja programu Symfonia	3.320,91	5.278,63
5.	Nakłady na remonty do rozliczenia w czasie	234.874,70	70.038,99
6.	Serwer wirtualny	0,00	465,04
Suma		262.874,09	103.639,98

5. Wykazane w aktywach bilansu długoterminowe rozliczenia międzyokresowe to:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Opłata wstępna za samochód w leasingu	898,00	3.611,08
2.	Nakłady na remonty, rozliczane zgodnie z decyzją Zarządu, w okresie trzech lat	70.038,99	0,00
Suma		70.936,99	3.611,08

6. Wykazane w pasywach bilansu rozliczenia międzyokresowe bierne to:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Długoterminowe	111.875,00	97.275,00
	– dotacja na place zabaw	111.875,00	97.275,00
2.	Krótkoterminowe	80.156,71	242.515,23
	– projekt COMENIUS	22.117,83	54.189,55
	– projekt X-plore Health	1.444,92	925,32
	– przedterminowe opłaty za naukę	41.993,96	172.800,36
	– dotacja na place zabaw	14.600,00	14.600,00
Suma		192.031,71	339.790,23

7. Należności krótkoterminowe w wysokości 116.662,69 zł zostały wykazane w wysokości nominalnej, a zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 937.786,16 zł w kwocie wymagalności zapłaty.

8. Przychody roku obrotowego (po wyłączeniu rozliczeń wzajemnych jednostek) zostały uzyskane w wyniku :

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Działalność statutowa odpłatna:	9.294.522,45	10.060.812,59
	– <i>opłaty za naukę</i>	9.288.764,60	10.060.812,59
	– <i>dofinansowanie projektów</i>	5.757,85	0,00
2.	Działalność statutowa nieodpłatna:	5.230.605,26	5.686.334,46
	– <i>dotacja oświatowa</i>	4.961.168,63	5.556.902,15
	– <i>dofinansowanie projektów</i>	269.436,63	129.432,31
3.	Działalność pozostała określona statutem:	107.883,60	92.499,08
	– <i>darowizny od osób fizycznych</i>	31.508,00	22.386,04
	– <i>darowizny od osób prawnych</i>	34.023,00	19.893,34
	– <i>1% podatku przekazanego Fundacji</i>	42.352,60	50.219,70
	– <i>pozostałe</i>	0,00	0,00
4.	Działalność gospodarcza	103.830,98	55.079,77
5.	Pozostałe przychody operacyjne	22.294,18	21.982,87
	– <i>dotacja na plac zabaw</i>	14.600,00	14.600,00
	– <i>pozostałe dotacje</i>	4.744,70	3.155,25
	– <i>odszkodowania i kary</i>	919,75	3.074,32
	– <i>korekta naliczeń składek ZUS</i>	1.811,17	875,80
	– <i>inne</i>	218,56	277,50
6.	Przychody finansowe	272.913,36	18.194,55
	– <i>odsetki od lokat bankowych</i>	16.986,34	17.509,13
	– <i>odsetki za nieterminowe wpłaty</i>	2.658,58	132,00
	– <i>aktualizacja wartości inwestycji</i>	7.440,33	553,42
	– <i>różnice kursowe</i>	245.828,11	0,00
	Suma	15.032.049,83	15.934.903,32

9. Z tytułu rozliczeń usług wzajemnych świadczonych między jednostkami dokonano wyłączeń:

- w rachunku wyników pomniejszono pozycje przychodów i kosztów działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej oraz gospodarczej o kwotę 2.457.317,05 zł;
- w bilansie pomniejszono wzajemne rozrachunki w pozycjach zobowiązania i należności o kwotę 2.331.583,62 zł.

10. Środki finansowe w wysokości 50.219,70 zł, otrzymane w roku obrotowym z tytułu 1% podatku przekazanego Fundacji, zostały wydatkowane na:

- stypendia socjalne dla uczniów – 3.792,00 zł;
- stypendia dla uczniów zdolnych – 5.876,00 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych – 3.132,31 zł;
- zakup wykładowiny do sali gimnastycznej – 4.477,07 zł;
- zakup środków trwałych (instalacja sieci WiFi, wyposażenie 6 sal lekcyjnych w tablice interaktywne, projektory oraz nagłośnienie) – 32.942,32 zł;

Różnica pomiędzy wykazanymi powyżej wydatkami z tyt. 1% a prezentowanymi w rachunku zysków i strat pozostałymi kosztami realizacji zadań statutowych sfinansowanymi z 1% wynika z zaliczenia w koszty wartości odpisów amortyzacyjnych od zakupionych środków trwałych (tablic interaktywnych oraz instalacji sieci WiFi) – wydatkowano 6.791,29 zł, a rozliczono kwotę 3.665,85 zł.

11. Nadwyżka przychodów nad kosztami roku obrotowego (zysk) wynosi 541.698,01 zł.

12. Struktura kosztów w układzie rodzajowym przed wyłączeniami:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Amortyzacja	646.014,51	581.119,53
2.	Zużycie materiałów i energii	902.001,60	1.040.072,55
3.	Usługi obce	3.357.424,70	3.641.726,45
4.	Podatki i opłaty	16.877,76	20.957,38
5.	Wynagrodzenia	9.797.291,70	10.226.742,93

6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.571.919,36	1.813.561,70
7.	Pozostałe koszty	369.546,39	356.057,03
Suma		16.661.076,02	17.680.237,57

13. Koszty operacyjne i finansowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Rok	
		2012	2013
1.	Pozostałe koszty operacyjne	9.421,14	5.339,92
	– strata ze sprzedaży śr. trwałych	6.015,72	0,00
	– składki członkowskie	1.600,00	1.700,00
	– wypłata kaucji za szafki uczniowskie	1.625,00	0,00
	– wypłata zapomogi	0,00	2.280,00
	– darowizna dla Stowarzysz. AIESEC	0,00	180,00
	– opłata za zerwanie umowy	0,00	397,81
	– składki ZUS	65,40	461,70
	– inne	115,02	320,41
2.	Koszty finansowe	197.354,33	160.194,87
	– odsetki od pożyczek	197.183,63	149.955,99
	– odsetki od nieterminowych płatności	170,70	423,42
	– różnice kursowe	0,00	9.815,46
Suma		206.775,47	165.534,79

14. Gdańska Fundacja Oświatowa zaciągnęła w 2007r. w BGŻ oddział w Gdańsku długoterminową pożyczkę hipoteczną (umowa nr U/0002631088/0001/2007/1300) wysokości 1.700.000,00 zł, słownie: jeden milion siedemset tysięcy złotych 00/100 na sfinansowanie inwestycji budowy obiektu szkolnego Gdańskich Szkół Autonomicznych, które są jednostką organizacyjną Fundacji. W roku obrotowym 2013 dokonaliśmy spłaty kapitału w wysokości 212.499,00 zł, a całe zobowiązanie z tytułu umowy nr U/0002631088/0001/2007/1300 zostało rozliczone.

15. W 2008r. Gdańska Fundacja Oświatowa zaciągnęła długoterminowe pożyczki hipoteczne w walucie obcej CHF w wysokości 900.000,00 CHF, słownie: dziewięćset tysięcy 00/100 CHF (umowa nr U/0002631088/0007/2008/1300) oraz

w wysokości 489.000,00 CHF, słownie: czterysta osiemdziesiąt dziewięć tysięcy 00/100 CHF (umowa nr U/0002631088/0008/2008/1300) na realizację inwestycji w Gdańskich Szkołach Autonomicznych (w wysokości 283.705,00 CHF) i Sopockich Szkołach Autonomicznych (w wysokości 1.105.294,00 CHF). W roku obrotowym 2013 dokonaliśmy spłaty kapitału w wysokości 329.518,58 zł. Pozostały kapitał do spłaty w wysokości 3.044.765,59 zł wykazano w pasywach bilansu w pozycji zobowiązania krótkoterminowe – 314.975,80 zł w części przypadającej do spłaty w następnym roku obrotowym oraz w pozycji zobowiązania długoterminowe – 2.729.789,79 zł w części przypadającej do spłaty w następnych latach obrotowych

16. W 2013r. Gdańska Fundacja Oświatowa zaciągnęła długoterminową pożyczkę w wysokości 100.000 zł, słownie: sto tysięcy zł 00/100 na sfinansowanie prac remontowych w budynku szkolnym Gdańskich Szkół Autonomicznych. W roku obrotowym 2013 dokonaliśmy spłaty kapitału w wysokości 8.300,00 zł. Pozostały kapitał do spłaty w wysokości 91.700,00 zł wykazano w pasywach bilansu w pozycji zobowiązania krótkoterminowe – 19.920,00 zł w części przypadającej do spłaty w następnym roku obrotowym oraz w pozycji zobowiązania długoterminowe – 71.780,00 zł w części przypadającej do spłaty w następnych latach obrotowych.

17. Podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych stanowią:

- składki członkowskie w innych organizacjach w wysokości 1.700,00 zł;
- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 19.737,00 zł;
- pozostałe wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w łącznej wysokości 3.564,00 zł.

18. Jednostka nie prowadzi przedsięwzięć wspólnych.

19. Jednostka nie udzieliła gwarancji ani poręczeń.

20. Na dzień bilansowy liczba zatrudnionych wynosiła 193 osoby, w tym:

- pracownicy merytoryczni – 170,
- administracja i obsługa – 23.

21. Sprawozdania jednostkowe Gdańskiej Fundacji Oświatowej nie podlegają obowiązkowi badania bilansu. Obowiązkowi takiemu podlega sprawozdanie łączne Gdańskiej Fundacji Oświatowej. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2013r. wynosi 7.500,00 zł netto (słownie: siedem tysięcy pięćset zł). Od kwoty naliczony zostanie podatek zgodnie z art. 1 i art. 5 Ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług.

SAMODZIELNY KSIĘGOWY

Michał Raźniewski

Prezes Zarządu
Gdańskiej Fundacji Oświatowej

Bożena Pawlak

Członek Zarządu
Gdańskiej Fundacji Oświatowej

Dorota Zagrodzka

Członek Zarządu
Gdańskiej Fundacji Oświatowej

Ewa Czech