

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2019

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY

z siedzibą

w Poznaniu, przy ul. Gorczyczewskiego 2/7

Na sprawozdanie finansowe za rok 2019 składa się:

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3-16
II.	Bilans	
III.	Kalkulacyjny rachunek wyników	
IV.	Porównawczy rachunek wyników	
V.	Rachunek przepływów pieniężnych	
VI.	Zestawienie zmian w kapitale	
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	1-18

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa: ***Ogólnopolski Operator Oświaty (dawniej: Fundacja Familijny Poznań)***

Adres: ***60-554 Poznań , ul. Górczyczewskiego 2/7***

Telefon: ***61 8 43 63 04***

Data rejestracji Fundacji w KRS: 18.09.2001r.

Numer rejestracyjny Fundacji w KRS: ***0000044866***

Data uzyskania statusu organizacji pożytku publicznego: ***10.12.2004r.***

REGON: ***634239925***, NIP : ***7781395875***

Właściwy sąd - ***Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, postanowieniem PO.VIII NS-REJ.KRS/31441/12/188 wpisał w dniu 18.09.2001r. Fundację do Krajowego Rejestru Sądowego***

Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

Edukacja na każdym poziomie kształcenia.

85.10.Z - Wychowanie przedszkolne,

85.20.Z – Szkoły podstawowe,

88.91.Z – Opieka dzienna nad dziećmi (żłobki)

Organy Fundacji:

Zgodnie z §13 Statutu, organami Fundacji są:

Zarząd Fundacji, Rada Fundacji i Rada Programowa Fundacji.

Organem uprawnionym do reprezentowania Jednostki jest Zarząd.

Jednostkę reprezentuje Prezes Zarządu samodzielnie lub dwóch Członków Zarządu działających łącznie.

W okresie obrotowym skład Zarządu ulegał zmianie, Członkami Zarządu na dzień 31.12.2019 r. byli:

Mateusz Marcin Krajewski – Prezes Zarządu,

Anna Katarzyna Tomaszuk – Członek Zarządu,

Szymon Przemysław Buda – Członek Zarządu,

Joanna Poselt - Członek Zarządu.

W skład Rady Fundacji na dzień 31.12.2019 . wchodzili:

Kosiński Janusz, Giecwicz Stanisław, Moos Jan.

W skład Rady Programowej na dzień 31.12.2019 r. wchodzili:

Andrzej Bernard Grzybowski, Mateusz Marcin Krajewski

Celem statutowym Fundacji jest:

1. Działania na rzecz zapewnienia powszechnej dostępności opieki przedszkolnej i żłobkowej.
2. Wspieranie jednostek samorządu terytorialnego oraz organów państwowych w budowaniu i prowadzeniu sieci ogólnodostępnych placówek oświatowych i opiekuńczych
3. Wspieranie rozwoju dzieci i młodzieży.
4. Prowadzenie działalności edukacyjnej na każdym etapie rozwoju człowieka.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

Zgodnie z §8 Statutu, Fundacja realizuje swoje cele poprzez następujące działania:

- prowadzenie różnego rodzaju placówek oświatowych i opiekuńczych dla dzieci i młodzieży;
- prowadzenie edukacji w placówkach obejmującej:
 - poszerzenie wiedzy wychowanków o kulturze, dbanie o dziedzictwo kulturalne, historię, patriotyzm, naukę postaw społecznych, moralnych jako obywateli Polski i Europy (obywatela Unii Europejskiej);
 - prowadzenie edukacji ekologicznej, dbanie o środowisko, organizację projektów prośrodowiskowych;
 - popularyzację sportu, organizację klas olimpijskich, wspieranie talentów, dbanie o zdrowie poprzez ruch;
 - popularyzację zdrowego stylu życia, zdrowe, zbilansowane odżywianie, walkę z nadwagą wśród dzieci i młodzieży;
- działania wspierające rozwój dzieci o specjalnych potrzebach edukacyjnych (organizacja specjalistycznej edukacji, zajęcia kompensacyjne, wsparcie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności), działania na rzecz dzieci z niepełnosprawnościami poprzez np. dostosowanie infrastruktury do potrzeb takich dzieci;

- działania dotyczące rozwoju kadry nauczycielskiej i grona pedagogicznego poprzez organizację szkoleń i kursów oraz projekty integrujące kadrę pedagogiczną i proces uczenia się przez całe życie;
 - działania wspierające integrację rodziny, działania międzypokoleniowe dziecko-rodzic (dorosły)-dziadek (senior); działania skierowane do rodziców w placówkach oświatowych i opiekuńczych;
 - wykorzystanie nowych technologii, narzędzi TIK (tablice interaktywne) unowocześniających proces nauczania;
 - stosowanie innowacji pedagogicznych, nowych metod pracy z wykorzystaniem specjalistycznych pomocy dydaktycznych,
 - współpracę z instytucjami samorządu lokalnego,
 - współpracę międzynarodową z organizacjami zagranicznymi.
1. Fundacja może prowadzić następującą działalność nieodpłatną:
 - wychowanie przedszkolne (PKD 85.10.Z);
 - szkolnictwo podstawowe (PKD 85.20.Z).
 2. Fundacja może prowadzić następującą działalność odpłatną:
 - Opieka dzienna nad dziećmi (żłobki) (PKD 88.91.Z).

Zasady, formy i zakres działalności statutowej z podaniem realizacji celów statutowych, a także opis głównych zdarzeń prawnych w jej działalności o skutkach finansowych:

Fundacja pracuje w oparciu o zapisy statutu. W 2019 r. Fundacja realizowała swoje cele statutowe poprzez:

- Prowadzenie przedszkoli pięciogodzinnych na terenie miasta Poznania (8 placówek), Wrocławia (3 placówki).
- Powadzenie przedszkoli całodziennych na terenie miasta Poznania i powiatu poznańskiego (13 przedszkoli), Wrocławia (12 przedszkoli), Łodzi (1 przedszkole z filiami), Gdańska (5 przedszkoli), Nakonowa (1 przedszkole), Rosochy (1 przedszkole)
- Prowadzenie 2 Szkół Podstawowych na terenie miasta Poznania, Szkoły Podstawowej na terenie miasta Gdańska, 2 Szkół Podstawowych na terenie miasta Wrocławia, Szkoły Podstawowej w Nakonowie na terenie gminy Kowal oraz Szkoły Podstawowej w Łodzi.
- Realizowała projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

- Realizowała projekt w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.
- Realizowała projekty w ramach programu Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 - 2020 (PO WER) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.
- Realizowała projekty dofinansowane z budżetów JST.
- Realizowała projekty z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.
- Realizowała projekty z Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.
- Realizowała projekty z dotacji celowych budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”
- Realizowała projekty z Wojewódzkich Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- Realizowała projekty grantowe

Główne zdarzenia prawne o skutkach finansowych:

- Zakończyliśmy zadanie publiczne pod nazwą „Żłobek Fundacji Familijny Poznań ul. Janickiego 22” na podstawie umowy nr ZSS-XV.526.94.2017 Okres realizacji zadania: od 02.01.2018 roku do 31.08.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 444 150,00 zł.

Celem głównym było zwiększenie dostępu do placówek opieki nad dziećmi do lat 3 poprzez kontynuację działalności Żłobka Fundacji Familijny Poznań zapewniającego opiekę 50 dzieciom w wieku od 20 tygodnia do 3 roku życia, w tym także dzieciom niepełnosprawnym, których rodzice/ opiekunowie prawni w składanych na podstawie przepisów ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników, zgłoszeniach identyfikacyjnych, aktualnych wg. stanu na dzień 31.12.2017 r. lub na dzień zapisania dziecka do żłobka, wskazali jako miejsce zamieszkania podatnika – miasto Poznań.

- Zakończyliśmy zadanie publiczne pod nazwą „Żłobek Targuś” na podstawie umowy nr ZSS-XV.526.96.2017. Okres realizacji zadania: od 02.01.2018 roku do 31.08.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 301 200,00 zł.

Celem głównym było wsparcie rodziców 26 dzieci w wieku od 20 tygodnia do 3 roku życia – mieszkańców miasta Poznania, których rodzice/ opiekunowie prawni w składanych na podstawie przepisów ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników, zgłoszeniach identyfikacyjnych, aktualnych wg. stanu na dzień 31.12.2017 r. lub na dzień zapisania dziecka do żłobka, wskazali jako miejsce zamieszkania podatnika – miasto Poznań poprzez zwiększenie dostępu do Żłobka Targuś, dzięki dofinansowaniu miejsc w żłobku przez Urząd Miasta Poznania

- Zakończyliśmy Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019 na podstawie umowy nr PS-XI.946.4.141.2019.5. Okres realizacji zadania: od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

Łączna wartość programu z dofinansowania 76 500,00 zł.

Celem programu było obniżenie o 100,00 zł miesięcznie opłat za pobyt dzieci w żłobku w dwóch poznańskich placówkach: Żłobku Fundacji Familijny Poznań ul. Janickiego 22 i Żłobku Targuś ul. Świątecznego 1.

- Zakończyliśmy zadanie publiczne pod nazwą „Familijne półkolonie w Publicznej Szkole Podstawowej nr 29 w Gdańsku” na podstawie umowy RWB-W/3438/WRS/432/U-W.Bież/2019. Okres realizacji zadania: od 15.05.2019 roku do 30.09.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 7 721,49 zł.

Celem zadania publicznego była organizacja półkolonii letnich dla dzieci w wieku od 6 do 13 lat w Publicznej Szkole Podstawowej nr 29 w Gdańsku przy ul. Miałki Szlak 74.

Głównym celem organizacji półkolonii było stworzenie możliwości aktywnego i ciekawego spędzania wakacji.

- Zakończyliśmy realizację zadania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podstawie umowy nr UmKsztUstKFS/19/0007. Okres realizacji zadania: od 19.02.2019 roku do 30.05.2019 roku.

Łączna wartość projektu z dofinansowania 2 160,00 zł.

Celem głównym zadania było dofinansowanie do kształcenia ustawicznego pracowników Fundacji Familijny Poznań w formie szkoleń dla 20 pracowników.

- Zakończyliśmy realizację zadania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podstawie umowy nr 43/KFS/2019. Okres realizacji zadania od 04.03.2019 roku do 23.03.2019 roku.

Łączna wartość projektu z dofinansowania 7 840,00 zł

Celem głównym zadania było dofinansowanie do kształcenia ustawicznego pracowników Fundacji Familijny Poznań w formie szkoleń dla 28 pracowników.

- Zakończyliśmy realizację zadania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podstawie umowy nr 372/KFS/2019. Okres realizacji zadania od 03.06.2019 roku do 15.06.2019 roku.

Łączna wartość projektu z dofinansowania 5 200,00 zł

Celem głównym zadania było dofinansowanie do kształcenia ustawicznego pracowników Fundacji Familijny Poznań w formie szkoleń dla 13 pracowników.

- Zakończyliśmy realizację zadania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podstawie umowy nr 373/KFS/2019. Okres realizacji zadania od 03.06.2019 roku do 15.06.2019 roku.

Łączna wartość projektu z dofinansowania 2400,00 zł

Celem głównym zadania było dofinansowanie do kształcenia ustawicznego pracowników Fundacji Familijny Poznań w formie szkoleń dla 12 pracowników

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację zadania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podstawie umowy nr RS.533.105.5.2019.AS. Okres realizacji zadania od 9.08.2019 roku do 30.09.2020 roku.

Łączna wartość projektu z dofinansowania 16 599,84 zł

Celem głównym zadania było dofinansowanie do kształcenia ustawicznego pracowników Fundacji Familijny Poznań w formie szkoleń dla 28 pracowników.

- Zakończyliśmy zadanie realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych (książek niebędących podręcznikami) w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” na podstawie umowy 1/NGO/3146/2019. Okres realizacji zadania: od 07.05.2019 roku do 31.12.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 7 970,51 zł

Celem zadania był zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w Publicznej Szkole Podstawowej Marco Polo oraz w Publicznej Szkole Podstawowej Leonardo we Wrocławiu w celu uatrakcyjnienia księgozbiorów bibliotek szkolnych oraz wzmocnieniu potencjału i roli biblioteki.

- Zakończyliśmy zadanie realizowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu pod nazwą „Piękno natury Kujaw” na podstawie umowy DK19002/EE-OK. Okres realizacji zadania: od 24.04.2019 roku do 31.05.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 1 049,23 zł.

Celem projektu było zorganizowanie i przeprowadzenie konkursu ekologicznego dla dzieci i młodzieży szkoły podstawowej w wieku od 6 do 13 lat uczęszczającej do Niepublicznej Szkoły Podstawowej Galileo nr 1 w Nakonowie.

- Zakończyliśmy realizację zadania grantowego realizowanego ze środków Fundacji BGK im. J.K. Steczkowskiego pod nazwą „Mali badacze w Familijnej Rososze” na podstawie umowy 34/NDP/2018. Okres realizacji zadania: od 01.02.2019 roku do 30.06.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 10 000,00 zł

Głównym celem projektu było wyrównanie szans edukacyjnych dzieci zamieszkujących Gminę Osiek Mały w Wielkopolsce poprzez organizację zajęć o charakterze dydaktyczno-wychowaw. o tematyce przyrodniczej w terminie od 1.02 - 30.06.2019 r. w przedszkolu Familijna Rosocha.

- Zakończyliśmy realizację zadania grantowego realizowanego ze środków Fundacji Santander Bank Polska S.A im. Ignacego Jana Paderewskiego pod nazwą „Ogród zmysłów i zabaw w Publicznym Przedszkolu Columbus we Wrocławiu” na podstawie umowy nr TMTZ/2018/48. Okres realizacji zadania: od 01.04.2019 roku do 30.11.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 5 000,00 zł

Głównym celem projektu było wspólne stworzenie na terenie Publicznego Przedszkola Columbus we Wrocławiu, w terminie 1.04 – 30.11.2019 r., ogrodu zmysłów i zabaw – ekoprzestrzeni edukacyjnej i rekreacyjnej dla 200 przedszkolaków.

- Zakończyliśmy zadanie realizowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu pod nazwą „Familijne łąki kwietne” na podstawie umowy 051/D/OP/WR/2019. Okres realizacji zadania: od 01.03.2019 roku do 30.05.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 7 882,51 zł.

Celem projektu było zrealizowanie na terenie 4 placówek edukacyjnych, dla których organem prowadzącym jest Fundacja Familijny Poznań łąk kwietnych.

- Zakończyliśmy zadanie realizowane ze środków Miasta Wrocławia pod nazwą Familijny Bieg Krasnala i rodzinny piknik przedszkolaków na podstawie umowy D/BSR/2425/1/2019. Okres realizacji zadania: od 19.08.2019 roku do 31.10.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 3 324,17 zł

- Zakończyliśmy zadanie publiczne pod nazwą „Żłobek Targuś” na podstawie umowy nr ZSS-IX.526.73.2019. Okres realizacji zadania: od 01.09.2019 roku do 30.09.2019 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 9 600,00 zł.

Celem głównym było wsparcie rodziców 26 dzieci w wieku od 20 tygodnia do 3 roku życia – mieszkańców miasta Poznania, których rodzice/ opiekunowie prawni w składanych na podstawie przepisów ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników, zgłoszeniach identyfikacyjnych, aktualnych wg. stanu na dzień 31.12.2018 r. lub na dzień zapisania dziecka do żłobka, wskazali jako miejsce zamieszkania podatnika – miasto Poznań poprzez zwiększenie dostępu do Żłobka Targuś, dzięki dofinansowaniu miejsc w żłobku przez Urząd Miasta Poznania.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację zadania publicznego pod nazwą „Żłobek Fundacji Familijny Poznań ul. Janickiego 22” na podstawie umowy nr ZSS-IX.526.76.2019 Okres realizacji zadania: od 01.09.2019 roku do 31.08.2020 roku.

Łączna wartość zadania z dofinansowania 252 000 000 zł.

Celem głównym jest zwiększenie dostępu do placówek opieki nad dziećmi do lat 3 poprzez kontynuację działalności Żłobka Fundacji Familijny Poznań zapewniającego opiekę 35 dzieciom w wieku od 20 tygodnia do 3 roku życia, w tym także dzieciom niepełnosprawnym, których rodzice/ opiekunowie prawni w składanych na podstawie przepisów ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników, zgłoszeniach identyfikacyjnych, aktualnych wg. stanu na dzień 31.12.2018 r. lub na dzień zapisania dziecka do żłobka, wskazali jako miejsce zamieszkania podatnika – miasto Poznań.

- Zakończyliśmy realizację projektu pn. „Mały człowiek – duże perspektywy” (RPDS.10.02.02-02-0014/17-00) realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Okres realizacji projektu: od 01.08.2017 roku do 30.06.2019 roku.

Łączna wartość projektu 618 108,20 zł w tym 534 708,20 zł z dofinansowania.

Celem projektu było rozszerzenie oferty dydaktycznej w Publicznej Szkole Podstawowej Marco Polo we Wrocławiu.

- Zakończyliśmy realizację projektu pn. „Włoski klub reportera – Italian reporter club” (UPG-MWSO-1-2018-25) realizowanego w ramach grantów na komponent współpracy ponadnarodowej dla beneficjentów projektów standardowych realizowanych w zakresie celów tematycznych 8-11 współfinansowanych z EFS w ramach PO WER lub RPO w perspektywie finansowej 2014-2020.

Okres realizacji projektu: od 01.01.2019 roku do 30.06.2019 roku

Łączna wartość projektu 97 624,00 zł w tym z dofinansowania 97 624,00 zł.

Celem głównym projektu był wzrost kompetencji kluczowych 132 uczniów PSP Marco Polo z Wrocławia poprzez transfer i wdrożenie nowego rozwiązania tj. Metody animacji poklatkowej w okresie od stycznia do czerwca 2019 roku. Wzrost kompetencji nastąpił poprzez wymianę informacji i doświadczeń z zagranicznym partnerem z Turynu (Włochy).

- Zakończyliśmy realizację programu „Europejski Rejs Parostatkami” na podstawie umowy nr POWERSE-2018-1-PL01-KA101-049579. Okres realizacji projektu: od 01.11.2018 roku do 31.12.2019 roku.

Łączna wartość projektu 51 108,19 zł, w tym 51 108,19 zł z dofinansowania.

Celem było nabycie kompetencji kluczowych i zawodowych przez przedstawicieli kadry pracującej w placówce oświatowej dzięki udziałowi w zagranicznych mobilnościach.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację projektu pn. „Wielkopolska szkoła ćwiczeń w Cogito” (POWR.02.10.00-00-5009/18-00) realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Okres realizacji projektu: od 01.01.2019 roku do 31.12.2020 roku.

Łączna wartość projektu 1 233 760,80 zł, w tym 1 233 760,80 zł z dofinansowania.

Celem głównym projektu jest wsparcie systemu wspomagania szkół w zakresie rozwoju u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych poprzez utworzenie szkoły ćwiczeń w PSP Cogito w Poznaniu i wsparcie 56 nauczycieli z 7 szkół z terenu woj. wielkopolskiego, w 2019 i 2020 roku.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację projektu „Badacze w działaniu – mobilność w Finlandii” na podstawie umowy nr POWERSE-2019-1-PMU-1301 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Okres realizacji projektu: od 01.09.2019 roku do 31.08.2020 roku.

Łączna wartość projektu 169 870,00 zł, w tym 169 870,00 zł z dofinansowania.

Głównym celem projektu jest wzrost i rozwój kompetencji kluczowych wśród 26 uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej Cogito w Poznaniu poprzez organizację mobilności edukacyjnych dla dwóch 13 osobowych grup uczniów do szkoły w Finlandii.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację projektu „Nowe miejsca dla rodzinnych przedszkolaków” na podstawie umowy nr RPWP.08.01.01-30-0057/18-00 realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Okres realizacji projektu: od 24.06.2019 roku do 31.08.2020 roku.

Łączna wartość projektu 2 017 755,60 zł, w tym 1 715 092,26 zł z dofinansowania.

Celem głównym projektu jest wzrost liczby miejsc wychowania przedszkolnego (w tym dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej) poprzez utworzenie w istniejącej bazie lokalowej przy ul. Głównej 42, 150 nowych miejsc przedszkolnych dla dzieci zamieszkałych w mieście Poznań, w okresie 24.06.2019-31.08.2020 roku oraz zwiększenie kompetencji 6 nauczycieli przedszkola w zakresie wykonywanej pracy i pedagogiki specjalnej poprzez udział nauczycieli w szkoleniach.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację projektu „Akademia kompetencji kluczowych w PSP Leonardo” na podstawie umowy nr RPDS.10.02.02-02-0019/18 realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Okres realizacji projektu: od 01.07.2019-30.06.2021.

Łączna wartość projektu 1 018 323,50 zł, w tym 965 283,50 zł z dofinansowania.

Celem głównym projektu jest zwiększenie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, wsparcie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Projekt zakłada realizację dodatkowych zajęć edukacyjnych i specjalistycznych służących zwiększeniu szans rozwojowych uczniów, podniesieniu ich kompetencji kluczowych poprzez nauczanie eksperymentalne czego efektem będzie m.in. lepsze wyniki w nauce i większe szanse na rynku pracy w przyszłości.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację projektu „Rodzinne LOWE” na podstawie umowy nr POWR.02.14.00-00-1008/19 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Okres realizacji projektu: od 01.11.2019 roku do 31.10.2021 roku.

Łączna wartość projektu 6 156 643,33 zł, w tym 6 156 643,33 zł z dofinansowania.

Celem głównym projektu jest zwiększenie dostępu dorosłych oraz społeczności lokalnych do różnych form uczenia się przez całe życie poprzez utworzenie i funkcjonowanie 20 Lokalnych Ośrodków Wiedzy i Edukacji w 20 szkołach na terenie całego kraju, w ramach przyznanych 20 grantów w wysokości 250 tys., w okresie od 1.11.2019 roku do 31.10.2021 r.

- Otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację grantu pn. „Fińskie podwórko przyrody w Cogito – Finnish science yard in Cogito” (UPG-MWSO-2-2019-77) realizowanego w ramach grantów na komponent współpracy ponadnarodowej dla beneficjentów projektów standardowych realizowanych w zakresie celów tematycznych 8-11 współfinansowanych z EFS w ramach PO WER lub RPO w perspektywie finansowej 2014-2020.

Okres realizacji projektu: od 01.09.2019 roku do 31.12.2020 roku

Łączna wartość projektu 94 800,00 zł w tym z dofinansowania 94 800,00 zł.

Celem głównym projektu jest wzrost wiedzy i umiejętności 9 nauczycieli Publicznej Szkoły Podstawowej Cogito a także poprawa jakości i skuteczności nauczania w szkole, w tym nauk przyrodniczych, co wpłynie na rozwój wśród uczniów kompetencji kluczowych, poprzez transfer metod pracy z uczniami i wymianę doświadczeń z fińską szkołą w okresie od 1 września 2019 do 31 grudnia 2020 roku.

Zgodnie z zasadami rachunkowości, stosowanymi przez Fundację na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący:

I. Wartości niematerialne i prawne

- Wartości niematerialne i prawne służące działalności pożytku publicznego działalności statutowej i działalności pomocniczej wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

- Wartości niematerialne i prawne Fundacja wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów bez względu na ich wartość początkową.
- Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 3.500,00 PLN do 10.000,00 PLN Fundacja dokonuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 PLN Fundacja dokonuje co miesiąc na ostatni dzień każdego miesiąca. Okres amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

II. Środki trwałe

- Środki trwałe służące działalności pożytku publicznego i działalności statutowej i pomocniczej wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Pozyskiwane są one z dotacji oświatowych oraz projektów.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 PLN Fundacja zalicza

bezpośrednio w koszty zużycia materiałów jako wyposażenie ewidencjonowane oraz wprowadza do ewidencji pozabilansowej.

- Środki trwałe o wartości początkowej od 3.500,00 PLN do 10.000,00 PLN Fundacja wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Tego rodzaju składniki majątku Fundacja odpisuje jednorazowo w koszty z chwilą przekazania ich do używania.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 Fundacja wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są co miesiąc na ostatni dzień każdego miesiąca. Okres amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika.
- Środki trwałe zakupione ze środków miast (dotacji oświatowych) oraz nabytych w związku z realizacją projektów z EFS-u i projektów JST z uwagi na ich ograniczone dysponowanie oraz na szybszy proces ekonomiczny ich zużycia wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów ale odpisy amortyzacyjne dokonywane są w 100% w miesiącu ich nabycia.

III. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

IV. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się następująco:

- materiały i towary - wg ceny zakupu

Dla materiałów i towarów będących na stanie magazynowym prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.

V. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

VI. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

VII. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzaju.

VIII. Rezerwy tworzone są na dzień bilansowy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, które są w toku i wymagają tworzenia rezerw. Rezerwy te odnoszone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

IX. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazuje się jako krótkoterminowe.

X. Rachunek wyników. W celu precyzyjniejszego przedstawienia efektywności poszczególnych rodzajów działalności i wyniku finansowego Fundacji rachunek wyników sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej oraz w wersji porównawczej.

Fundacja przy sporządzaniu rachunku kalkulacyjnego zmodyfikowała standardowy wzór rachunku na potrzeby własne i po to, aby w sposób jak najbardziej realny przedstawiać różne działalności Fundacji.

XI. Przychody z tytułu refaktur lub dotyczące pozostałej sprzedaży pomocniczej obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług VAT ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody uzyskane w ramach dotacji na działalność statutową oraz z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego **obejmują należne lub uzyskane kwoty, ujmowane w okresach, których dotyczą.**

XII. Koszty ewidencjonowane są zarówno w układzie rodzajowym, jak i w kalkulacyjnym.

✓ **Koszty realizacji zadań statutowych** stanowią środki pieniężne i inne aktywa finansowe wydatkowane na cele statutowe. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i funkcjonalnym, szczegółowo i przejrzysto wydzielając poszczególne zadania statutowe oraz prowadzoną pomocniczą działalność statutową.

✓ **Koszty administracyjne** (koszty administracji centralnej oraz koszty zarządu) stanowią koszty związane z funkcjonowaniem wszystkich placówek oświatowych i projektów są to tak zwane koszty pośrednie, czyli zużycie materiałów i energii, usługi obce, opłaty, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty, w tym usługi bankowe.

✓ **Koszty zarządu** są to koszty nie podzielne i obejmują wszystkie koszty związane z zarządem Fundacji .

✓

XIII. Przychody przyszłych okresów i rozliczenia międzyokresowe

✓ Na przychody przyszłych okresów składają się otrzymane, ale niewykorzystane w bieżącym roku kwoty dotacji z projektów.

✓ Na rozliczenia międzyokresowe składają się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

✓ Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są to udokumentowane koszty dotyczące roku 2020.

✓ Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, odprawy emerytalne i koszty badania sprawozdania finansowego.

XIV. Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością Fundacji.
- przychody finansowe z tytułu odsetek, dodatnich różnic kursowych.
- koszty finansowe z tytułu odsetek, ujemnych różnic kursowych
- **opodatkowanie** - wynik finansowy brutto korygują zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczonego wyłącznie od środków wydatkowanych na inne cele niż statutowe.

Fundacja korzysta ze zwolnienia z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie artykułu 17 ust. 1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Fundacja w 2019r. wypracowała zysk i zamierza kontynuować działalność w 2020r. Zarząd monitoruje i minimalizuje koszty stałe działalności Fundacji, jednocześnie dbając o poprawę efektywności finansowej prowadzonych placówek poprzez ich maksymalne wypełnienie i minimalizację kosztów bieżących ich działalności.

Wynagrodzenia pracowników są realizowane terminowo, podobnie jak spłata wszystkich zaciągniętych pożyczek i kredytu. Docelowo budżet Fundacji w 2020 r. wyniesie około 75 mln zł, a przewidywany wynik finansowy powinien być nie niższy niż 900 tys. zł zysku. Rachunek wyników za dwa miesiące 2020 roku wykazuje przychody na poziomie 12 mln zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją wg opinii kierownictwa Fundacji zagrożenia z tytułu niewypłacalności Jednostki, jak również podmiotu dla którego ustanowiono jako zabezpieczenie kredytu hipotekę na gruncie w użytkowaniu wieczystym Fundacji. Kredyt jest przez spółkę spłacany terminowo i nie istnieją żadne znane Zarządowi zagrożenia dotyczące spłaty kredytów.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

4. Sprawozdanie finansowe sporządza się w walucie polskiej w złotych i groszach, bez uproszczeń.
5. Sprawozdanie finansowe jednostki za 2019 r. zgodnie z Ustawą o rachunkowości jest objęte obowiązkiem badania przez biegłego rewidenta, podlega badaniu zgodnie z Ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Dodatkowo, sprawozdanie finansowe obejmuje zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**Mariola
Jadwiga
Koga**

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Jadwiga Koga
Data: 2020.04.23
15:04:59 +02'00'

.....
Mariola Koga

Podpis osób uprawnionych do reprezentowania Jednostki:

**Mateusz
Marcin
Krajewski**

Elektronicznie podpisany przez
Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23 15:15:00
+02'00'

.....
Wiceprezes Zarządu Mateusz Krajewski

**Anna
Katarzyna
Tomaszyk**

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Katarzyna Tomaszuk
Data: 2020.04.23
15:24:03 +02'00'

.....
Członek Zarządu Anna Tomaszuk

**Joanna
Magdalena
Poselt**

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Magdalena
Poselt
Data: 2020.04.23
17:13:22 +02'00'

.....
Członek Zarządu Joanna Poselt

**Szymon
Buda**

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
15:35:45 +02'00'

.....
Członek Zarządu Szymon Buda

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY; UL. GORCZYCZEWSKIEGO 2/7, 60-554 POZNAŃ, NIP: 7781395875
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

Wyszczególnienie	01.01. - 31.12.2019	01.01. - 31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 256 529,87	1 100 220,38
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 256 529,87	1 100 220,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000,00	2 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000,00	2 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 585,64	41 585,64
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	41 585,64	41 585,64
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 930 585,66	3 972 289,49
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-41 703,83	-41 703,83
a) zwiększenie (z tytułu)		
ujawnienie wartości rynkowej prawa wieczystego użytkowania		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
odpis aktualizujący prawa wieczystego użytkowania	41 703,83	41 703,83
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 888 881,83	3 930 585,66
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 717 641,43	-2 915 654,75
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
6. Wynik netto	805 058,02	198 013,32
a) zysk netto	805 058,02	198 013,32
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 019 884,06	1 256 529,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 019 884,06	1 256 529,87

**Mariola
Jadwiga Koga**

Elektronicznie podpisany
przez Mariola Jadwigę Koga
Data: 2020.04.23 14:23:44
+02'00'

**Mateusz
Marcin
Krajewski**

Elektronicznie podpisany przez
Mateusza Marcina Krajewskiego
Data: 2020.04.23 14:26:52 +02'00'

**Anna
Katarzyna
Tomaszyk**

Elektronicznie podpisany przez Annę
Katarzynę Tomaszysk
Data: 2020.04.23 14:30:07 +02'00'

**Szymon
Buda**

Elektronicznie podpisany przez
Szymona Budę
Data: 2020.04.23 14:36:42 +02'00'

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

.....
podpis kierownika jednostki

**Joanna
Magdalena
na Posel**

Elektronicznie podpisany przez
Joannę
Magdalenę Poseł
Data: 2020.04.23 16:40:19 +02'00'

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY; UL. GORCZYCZEWSKIEGO 2/7, 60-554 POZNAŃ, NIP: 7781395875
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

Wyszczególnienie	01.01. - 31.12.2019	01.01. - 31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 256 529,87	1 100 220,38
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 256 529,87	1 100 220,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000,00	2 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000,00	2 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 585,64	41 585,64
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	41 585,64	41 585,64
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 930 585,66	3 972 289,49
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-41 703,83	-41 703,83
a) zwiększenie (z tytułu)		
ujawnienie wartości rynkowej prawa wieczystego użytkowania		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
odpis aktualizujący prawa wieczystego użytkowania	41 703,83	41 703,83
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 888 881,83	3 930 585,66
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 717 641,43	-2 915 654,75
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
6. Wynik netto	805 058,02	198 013,32
a) zysk netto	805 058,02	198 013,32
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 019 884,06	1 256 529,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 019 884,06	1 256 529,87

**Mariola
Jadwiga Koga**

Elektronicznie podpisany
przez Mariola Jadwiga
Koga
Data: 2020.04.23 14:23:44
+02'00'

**Mateusz
Marcin
Krajewski**

Elektronicznie
podpisany przez
Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23
14:26:52 +02'00'

**Anna
Katarzyna
Tomaszyk**

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Katarzyna Tomaszkyk
Data: 2020.04.23
14:30:07 +02'00'

**Szymo
n Buda**

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
14:36:42 +02'00'

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

.....
podpis kierownika jednostki

**Joanna
Magdale
na Poselt**

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna
Magdalena Poseł
Data: 2020.04.23
16:40:19 +02'00'

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY UL. GORCZYCZEWSKIEGO 2/7 60-554 POZNAŃ NIP: 7781395875 Nazwa i adres jednostki			BILANS NA DZIEŃ		
AKTYWA	2019-12-31	31.12.2018	PASYWA	2019-12-31	31.12.2018
0	1	2	0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	7 791 837,39	8 442 494,18	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 019 884,06	1 256 529,87
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	2 000,00	2 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, W TYM	41 585,64	41 585,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	4 760 277,65	4 899 098,61			
1. Środki trwałe	4 745 277,65	4 884 098,61			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 181 667,80	4 230 049,37			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	557 004,44	643 960,55	III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	3 888 881,83	3 930 585,66
c) urządzenia techniczne maszyny	6 605,41	10 088,69	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	3 888 881,83	3 930 585,66
d) środki transportu	0,00	0,00			
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			
2. Środki trwałe w budowie	15 000,00	15 000,00	IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, W TYM	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	138 357,73	150 193,56	- na udziały (akcje) własne		
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
3. Od pozostałych jednostek	138 357,73	150 193,56	V. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-2 717 641,43	-2 915 654,75
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	2 893 202,01	3 393 202,01			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne			VI. ZYSK (STRATA) NETTO	805 058,02	198 013,32
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 893 202,01	3 393 202,01			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje			VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 893 202,01	3 393 202,01			
- udziały lub akcje	2 893 202,01	3 393 202,01	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 492 692,16	8 799 591,20
- inne papiery wartościowe			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	356 284,70	339 844,29
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c) w pozostałych jednostkach			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	282 748,33	262 742,08
- udziały lub akcje			a) długoterminowa	42 287,81	42 028,96
- inne papiery wartościowe			b) krótkoterminowa	240 460,52	220 713,12
- udzielone pożyczki			3. Pozostałe rezerwy	73 536,37	77 102,21
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) długoterminowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) krótkoterminowe	73 536,37	77 102,21
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 037 516,28	2 225 511,67
B. AKTYWA OBROTOWE	1 720 738,83	1 613 626,89	1. Wobec jednostek powiązanych		
I. ZAPASY	0,00	6 500,25	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
1. Materiały	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	2 037 516,28	2 225 511,67
2. Półprodukty i produkty w toku			a) kredyty i pożyczki	2 037 516,28	2 225 511,67
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Towary	0,00	6 500,25	c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	d) zobowiązania weksłowe		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 180 956,28	1 008 390,19	e) inne		

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) zobowiązania weksłowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	e) inne		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	4 844 382,40	6 146 087,10
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	179 462,50	174 650,79	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	179 462,50	174 650,79	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	179 462,50	174 650,79	- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 001 493,78	833 739,40	2. Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	43 196,25	52 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	992 265,70	824 089,43	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 196,25	52 000,00
- do 12 miesięcy	992 265,70	824 089,43	- do 12 miesięcy	43 196,25	52 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podstawów, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	5 276,84	6 552,83	b) inne		
c) inne	3 951,24	3 097,14			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	4 801 186,15	6 094 087,10
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	472 733,92	591 576,93	a) kredyty i pożyczki	2 772 804,64	4 029 116,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	472 733,92	591 576,93	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	671 857,25	763 605,36
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	671 857,25	763 605,36
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	f) zobowiązania weksłowe		
- udziały lub akcje			g) z tytułu podstawów, cel, ubezpieczeń i innych tytułów	1 306 818,20	1 260 056,03
- inne papiery wartościowe			h) z tytułu wynagrodzeń	558,05	1 343,46
- udzielone pożyczki			i) inne	49 148,01	39 965,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4. Fundusze specjalne		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	472 733,92	591 576,93			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	472 733,92	591 576,93	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	254 508,78	88 148,14
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	254 508,78	88 148,14
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			a) długoterminowe	0,00	0,00
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	67 048,63	7 159,52	b) krótkoterminowe	254 508,78	88 148,14
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY					
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM	9 512 576,22	10 056 121,07	PASYWA RAZEM	9 512 576,22	10 056 121,07

Mariola
Jadwiga Koga

Elektronicznie podpisany
przez Mariola Jadwiga
Koga
Data: 2020.04.23 14:53:45
+02'00'

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg

Mateusz
Marcin
Krajewski

Elektronicznie podpisany
przez Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23 15:08:37
+02'00'

Anna Katarzyna
Tomaszyk

Elektronicznie podpisany
przez Anna Katarzyna
Tomaszyk
Data: 2020.04.23 15:19:04
+02'00'

podpis kierownika jednostki

Szymon
Buda

Elektronicznie podpisany
przez Szymon Buda
Data: 2020.04.23
15:32:38 +02'00'

Joanna
Magdalena
na Poselt

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna
Magdalena Poselt
Data: 2020.04.23
17:05:28 +02'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)
za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY
UL. GORCZYCEWSKIEGO 2/7
60-554 POZNAŃ
NIP: 7781395875

Pozycja	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018
1	2		
A.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej - Dotacje Oświatowe	54 937 633,88	44 610 370,71
B.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej - Dotacje Oświatowe	55 285 524,17	44 196 624,29
C.	Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej - Dotacje Oświatowe (A-B)	-347 890,29	413 746,42
D.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej - PROJEKTY	1 266 313,38	660 678,30
E.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej - PROJEKTY	1 819 306,00	842 481,50
F.	Wynik na działalności statutowej nieodpłatnej - PROJEKTY (D-E)	-552 992,62	-181 803,20
G.	Przychody z działalności statutowej odpłatnej - ŻŁOBKI	1 034 656,00	2 111 089,91
H.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej - ŻŁOBKI	1 036 544,04	2 158 868,55
I.	Wynik na działalności statutowej odpłatnej - ŻŁOBKI (G-H)	-1 888,04	-47 778,64
J.	Przychody z działalności pomocniczej do działalności statutowej nieodpłatnej	9 765 820,16	8 231 986,82
K.	Koszty z działalności pomocniczej do działalności statutowej nieodpłatnej	6 961 085,85	5 963 839,27
L.	Wynik na działalności pomocniczej do działalności statutowej nieodpłatnej (J-K)	2 804 734,31	2 268 147,55
Ł.	Koszty administracji centralnej	23 984,97	124 017,72
M.	Koszty ogólnego zarządu	530 673,02	1 262 017,01
N.	Zysk (strata) na dział. stat. i gosp (C+F+I+L) - (Ł+M)	1 347 305,37	1 066 277,40
O.	Pozostałe przychody operacyjne	2 298 078,21	2 868 575,36
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	102 390,24
II	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 298 078,21	2 766 185,12
1.	Zbiórka Publiczna	0,00	0,00
2.	Darowizny otrzymane	66 637,54	153 420,80
3.	Inne przychody operacyjne	2 206 873,07	2 599 220,52
4.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 1%	24 567,60	13 543,80
P.	Pozostałe koszty operacyjne	2 384 467,18	2 800 414,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	720,41	720,41
III	Inne koszty operacyjne	2 383 746,77	2 799 694,25
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	72 178,10	46 988,76
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Darowizny przekazane	50 000,00	0,00
4.	Inne koszty operacyjne	2 261 568,67	2 752 705,49
R.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (N+O-P)	1 260 916,40	1 134 438,10
S.	Przychody finansowe	236,03	309,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	309,99
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	236,03	0,00
T.	Koszty finansowe	456 094,41	936 734,77
I.	Odsetki w tym:	445 951,75	544 893,44
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	360 000,00
IV.	Inne	10 142,66	31 841,33
U.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (R+S-T)	805 058,02	198 013,32
W.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
Y.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
Z.	ZYSK (STRATA) NETTO (U-W-Y)	805 058,02	198 013,32

**Mariola
Jadwiga
Koga**

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Jadwiga Koga
Data: 2020.04.23
15:02:51 +02'00'

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Mateusz
Marcin
Krajewski**

Elektronicznie
podpisany przez
Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23
15:12:15 +02'00'

**Anna
Katarzyna
Tomaszyk**

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Katarzyna Tomaszuk
Data: 2020.04.23
15:22:08 +02'00'

podpis kierownika jednostki

**Szymon
Buda**

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
15:33:30 +02'00'

**Joanna
Magdalena
Poselt**

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Magdalena
Poselt
Data: 2020.04.23
17:10:02 +02'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY
UL. GORCZYCEWSKIEGO 2/7
60-554 POZNAŃ
NIP: 7781395875

Poz.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2018
1	2	3	3
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	67 004 423,42	55 614 125,74
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	66 997 724,14	55 586 190,80
1.	przychody z działalności pomocniczej do działalności statutowej nieodpłatnej	9 759 120,88	8 204 051,88
2.	przychody z działalności statutowej	57 238 603,26	47 382 138,92
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
II.		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6 699,28	27 934,94
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	65 657 118,05	54 547 848,34
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	65 657 118,05	54 547 848,34
I.	Amortyzacja	562 511,82	248 083,05
II.	Zużycie materiałów i energii	2 959 343,03	2 179 677,12
III.	Usługi obce	25 277 641,11	22 165 109,84
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	123 901,10	139 336,72
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	30 116 125,61	24 661 427,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 933 466,87	4 717 528,78
	- emerytalne	2 663 355,27	2 235 609,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	677 429,23	409 063,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 699,28	27 621,79
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	1 347 305,37	1 066 277,40
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 298 078,21	2 868 575,36
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	102 390,24
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 298 078,21	2 766 185,12
1.	Zbiórka publiczna	0,00	0,00
2.	Darowizny otrzymane	66 637,54	153 420,80
3.	Inne przychody operacyjne	2 206 873,07	2 599 220,52
4.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 1%	24 567,60	13 543,80
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 384 467,18	2 800 414,66
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	720,41	720,41
III.	Inne koszty operacyjne	2 383 746,77	2 799 694,25
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	72 178,10	46 988,76
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Darowizny przekazane	50 000,00	0,00
4.	Inne koszty operacyjne	2 261 568,67	2 752 705,49
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	1 260 916,40	1 134 438,10
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	236,03	309,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	309,99
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	236,03	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	456 094,41	936 734,77
I.	Odsetki w tym:	445 951,75	544 893,44
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	360 000,00
IV.	Inne	10 142,66	31 841,33
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	805 058,02	198 013,32
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	805 058,02	198 013,32

Mariola
Jadwiga
Koga

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Jadwiga
Koga
Data: 2020.04.23
15:03:53 +02'00'

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Mateusz
Marcin
Krajewski

Elektronicznie
podpisany przez
Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23
15:13:13 +02'00'

Anna
Katarzyna
Tomaszyk

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Katarzyna
Tomaszyk
Data: 2020.04.23
15:23:04 +02'00'

Podpis Kierownika Jednostki

Szymon
Buda

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
15:34:39 +02'00'

Joanna

Elektronicznie podpisany prze
Joanna Magdalena Poselt
Data: 2020.04.23 17:11:22

<i>Ogólnopolski Operator Oświaty</i> RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU
--

Wyszczególnienie	2019-12-31	2018-12-31
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	805 058,02	198 013,32
II. Korekty razem	934 739,75	295 145,11
1. Amortyzacja	562 511,82	248 083,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	445 425,75	529 112,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-102 390,24
5. Zmiana stanu rezerw	16 440,41	16 015,56
6. Zmiana stanu zapasów	6 500,25	-3 217,92
7. Zmiana stanu należności	-160 730,26	-136 255,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42 543,38	-570 751,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 471,53	-46 114,38
10. Inne korekty	663,63	360 663,63
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 739 797,77	493 158,43
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	500 000,00	528 390,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	102 390,24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	500 000,00	426 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	500 000,00	426 000,00
- zbycie aktywów finansowych	500 000,00	1 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	425 000,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	466 058,32	1 411 386,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	466 058,32	691 386,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	720 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	720 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	720 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	33 941,68	-882 996,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 566 413,19	4 679 982,21
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	1 566 413,19	4 679 982,21
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 458 995,65	4 120 455,84
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 013 569,90	3 591 343,22
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	445 425,75	529 112,62
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 892 582,46	559 526,37
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-118 843,01	169 688,75
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-118 843,01	169 688,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	591 576,93	421 888,18
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	472 733,92	591 576,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Mariola
Jadwiga Koga

Elektronicznie podpisany
przez Mariola Jadwigę Kogę
Data: 2020.04.23 15:01:37
+02'00'

Mateusz Marcin
Krajewski

Elektronicznie podpisany
przez Mateusza Marcina
Krajewskiego
Data: 2020.04.23 15:11:26
+02'00'

Anna
Katarzyna
Tomaszyk

Elektronicznie
podpisany przez Annę
Katarzynę Tomaszysk
Data: 2020.04.23
15:21:16 +02'00'

Szymon
Buda

Elektronicznie
podpisany przez
Szymona Budę
Data: 2020.04.23
15:37:45 +02'00'

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Joanna
Magdalena
na Poselt

Elektronicznie
podpisany przez
Joannę
Magdalenę Poselt
Data: 2020.04.23
17:09:01 +02'00'

OGÓLNOPOLSKI OPERATOR OŚWIATY; UL. GORCZYCZEWSKIEGO 2/7, 60-554 POZNAŃ, NIP: 7781395875

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

Wyszczególnienie	01.01. - 31.12.2019	01.01. - 31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 256 529,87	1 100 220,38
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 256 529,87	1 100 220,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000,00	2 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000,00	2 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 585,64	41 585,64
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	41 585,64	41 585,64
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 930 585,66	3 972 289,49
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-41 703,83	-41 703,83
a) zwiększenie (z tytułu)		
ujawnienie wartości rynkowej prawa wieczystego użytkowania		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
odpis aktualizujący prawa wieczystego użytkowania	41 703,83	41 703,83
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 888 881,83	3 930 585,66
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 717 641,43	-2 915 654,75
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 717 641,43	-2 915 654,75
6. Wynik netto	805 058,02	198 013,32
a) zysk netto	805 058,02	198 013,32
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 019 884,06	1 256 529,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 019 884,06	1 256 529,87

Mariola
Jadwiga KogaElektronicznie podpisany
przez Mariola Jadwiga
Koga
Data: 2020.04.23 14:23:44
+02'00'Mateusz
Marcin
KrajewskiElektronicznie
podpisany przez
Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23
14:26:52 +02'00'Anna
Katarzyna
TomaszykElektronicznie
podpisany przez Anna
Katarzyna Tomaszuk
Data: 2020.04.23
14:30:07 +02'00'Szymo
n BudaElektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
14:36:42 +02'00'podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Joanna
Magdale
na PoseltElektronicznie
podpisany przez
Joanna
Magdalena Posel
Data: 2020.04.23
16:40:19 +02'00'

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dane w postaci tabelarycznej wykazano w złotych.

I. Wyjaśnienia do Bilansu - suma bilansowa wyniosła 9 512 576,22 zł.

1. Wartości niematerialne i prawne.

		Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
a	<i>Licencje i programy komputerowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
a	<i>Programy komputerowe niskocenne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

2. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Grupa niematerialnych wartości	Wartość brutto na 01-01-2019	Zmiany:		Wartość brutto na 31-12-2019
		zwiększenia	zmniejszenia	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	225 346,62	0,00	0,00	225 346,62
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	225 346,62	0,00	0,00	225 346,62
Umorzenie				
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	225 346,62	0,00		225 346,62
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	225 346,62	0,00	0,00	225 346,62
Wartość netto				
stan na 01-01-2019	0,00			
stan na 31-12-2019	0,00			

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
1.	Środki trwałe	4 884 098,61	4 745 277,65
a	<i>grunty własne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b	<i>wieczyste użytkowanie gruntu</i>	<i>4 230 049,37</i>	<i>4 181 667,8</i>
c	<i>budynki i budowle</i>	<i>643 960,55</i>	<i>557 004,44</i>
d	<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>10 088,69</i>	<i>6 605,41</i>
e	<i>środki transportu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
f	<i>inne środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Środki trwałe w budowie	15 000,00	15 000,00

4. Zaliczki na środki trwałe w budowie.
Nie występują.

5. Zakres zmian wartości grup środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty [PLN]	Budynki, budowle [PLN]	Urządzenia techniczne i maszyny [PLN]	Środki transportu [PLN]	Pozostałe środki trwałe [PLN]	Razem [PLN]
I. Środki trwałe						
Stan na 01-01-2019	4 236 777,81	1 345 502,30	418 602,40	34 880,00	250 964,68	6 286 727,19
Zwiększenie w ciągu roku	0,0	58 287,46	112 787,79	0,0	295 039,85	466 115,10
Przeksięgowania (+/-)		0,00	0,00		0,00	0,00
Zmniejszenie w ciągu roku	42 424,24	0,00	0,00	0,00	0,00	42 424,24
Stan na 31-12-2019	4 194 353,57	1 403 789,76	531 390,19	34 880,00	546 004,53	6 710 418,05
II. Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01-01-2019	6 728,44	701 541,75	408 513,71	34 880,00	250 964,68	1 188 266,62
Zwiększenie w ciągu roku	5 957,33	145 243,57	116 271,07	0,00	295 039,85	214 361,96
Przeksięgowania (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie w ciągu roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31-12-2019	12 685,77	846 785,32	524 784,78	34 880,00	546 004,53	1 402 628,58
III. Środki trwałe netto						
Stan na 01-01-2019	4 230 049,37	643 960,55	10 088,69	0,00	0,00	4 884 098,61
Stan na 31-12-2019	4 181 667,80	557 004,44	6 605,41	0,00	0,00	4 745 277,65

Wartość prawa wieczystego użytkowania jest corocznie pomniejszana o odpisy aktualizujące. Odpis dokonany w 2019 roku wyniósł 42 424,24 zł.

W 2019 roku wartość poniesionych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe wynosiła 466 115,10 zł.

Fundacja nie ponosiła w 2019 roku nakładów na ochronę środowiska i nie planuje również w 2020 roku.

6. Zakres zmian należności długoterminowych

	Należności długoterminowe	Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
		150 193,56	138 357,73
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	150 193,56	138 357,73

7. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych

	Inwestycje długoterminowe	Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
		3 393 202,01	2 893 202,01
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 393 202,01	2 893 202,01
a.	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	- udziały	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	<i>w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	3 393 202,01	2 893 202,01
	- udziały	3 393 202,01	2 893 202,01
	- pożyczki	0,00	0,00
c.	<i>w innych jednostkach</i>	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

W dniu 16.04.2018 roku Fundacja Familijny Poznań sprzedała spółce DGF Sp. z o.o. w Poznaniu jeden udział w kapitale zakładowym spółki Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o. Sp. k. w Poznaniu o wartości nominalnej jednego tysiąca złotych.

W dniu 03.10.2018 roku został podjęta uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Infrastruktury Oświaty spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu o przekształceniu spółki Infrastruktury Oświaty spółka z o.o. w spółkę komandytową. Fundacja Familijny Poznań uczestniczy w charakterze Komandytariusza, a udział w zyskach i stratach będzie ponosić w wysokości 49,5%.

W dniu 1 marca 2019 roku została podpisana umowa sprzedaży udziałów spółki Frajda spółka z o.o. Kupujący zapłacił za nabyte 102 udziały kwotę 500 000,00 zł.

8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Pozostałe umowy najmu

Fundacja ma zawartą dużą ilość różnego rodzaju umów najmu na placówki przedszkolne i szkolne. Są to umowy głównie z miastami i gminami oraz w mniejszym stopniu z pozostałymi jednostkami.

	Przedmiot Umowy	Data zawarcia umowy	Strony Umowy
1	Umowa na świadczenie usług serwisu technicznego	01.01.2013	Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o Sp. k. (dawniej: Infrastruktura Oświaty Sp. z o.o.)
2.	Umowa Najmu na moduły we Wrocławiu	02.07.2012	Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o Sp. k. (dawniej: Infrastruktura Oświaty Sp. z o.o.)
3.	Umowa Najmu lokalu Wrocław ul. Marko Polo	01.05.2014	Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o Sp. k. (dawniej: Infrastruktura Oświaty Sp. z o.o.)

4.	Umowa Najmu lokalu w Gdańsku Plac Św. Krzysztofa	31.07.2014	Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o Sp. k. (dawniej: Infrastruktura Oświaty Sp. z o.o.)
5.	Umowa Najmu lokalu w Rokietnicy przy ul. Szamotulskiej	31.07.2014	Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o Sp. k. (dawniej: Infrastruktura Oświaty Sp. z o.o.)

9. Stan kapitału (funduszu) podstawowego

	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego	2 000,00	0,0	0,0	2 000,00

10. Stan i zmiany kapitału zapasowego, z aktualizacji wyceny i rezerwowego

	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) zapasowy	41 585,64	0,0	0,0	41 585,64
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 930 585,66	0,0	41 703,83	3 888 881,83
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0	0,0	0,0

Zmniejszenie wartości kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny wynikało z dokonania odpisu aktualizującego wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu.

11. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

12. Informacje dotyczące rezerw.

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowa emerytalna	42 028,96	258,85	0,00	0,00	42 287,81
Krótkoterminowa na niewykorzystany urlop	220 713,12	19 747,40	0,00	0,00	240 460,52
Zobowiązanie z tyt. zwrotu niewykorzystanej dotacji	77 102,21	0,00	3 565,84	0,00	73 536,37
Ogółem	339 844,29	20 006,25	3 565,84	0,00	356 285,30

13. Struktura należności

Należności	Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
1. Należności od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka	174 650,79	179 462,50

posiada zaangażowanie w kapitale		
<i>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty</i>	174 650,79	179 462,50
- do 12 m-cy	174 650,79	179 462,50
- pow. 12 m-cy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	833 739,40	1 001 493,78
<i>a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty</i>	824 089,43	992 265,70
- do 12 m-cy	824 089,43	992 265,70
- pow. 12 m-cy	0,00	0,00
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	6 552,83	5 276,84
<i>c) inne</i>	3 097,14	3 951,24
<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>	0,00	0,00

Wartość odpisów aktualizujących należności na dzień 01 stycznia 2019 roku wyniosła 167 157,60 zł, nastąpiło zwiększenie odpisu o wartość 65 148,00 zł. Łączny odpis aktualizujący należności na dzień 31.12.2019 r. wynosi 232 305,60 zł. Wykorzystano odpis na kwotę 119 149,53 zł oraz rozwiązano odpis na kwotę 4 531,10 zł.

14. Struktura zobowiązań

Zobowiązania	Okres wymagalności			
	do 1 roku		powyżej 1 roku	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	52 000,00	43 196,25	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług</i>	52 000,00	43 196,25	0,00	0,00
<i>b) inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:	6 094 087,10	4 801 186,15	2 225 511,67	2 037 516,28
<i>a) kredyty i pożyczki</i>	4 029 116,36	2 772 804,64	2 225 511,67	2 037 516,28
<i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c) inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d) z tytułu dostaw i usług</i>	763 605,36	671 857,25	0,00	0,00
<i>e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>f) zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	1 260 056,03	1 306 818,20	0,00	0,00
<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	1 343,46	558,05	0,00	0,00
<i>i) inne</i>	39 965,89	49148,01	0,00	0,00
RAZEM	6 146 087,10	4 844 382,40	2 225 511,67	2 037 516,28

15. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Długo- i krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	7 159,52	67 048,63
<i>Usługi telekomunikacyjne</i>	<i>7 159,52</i>	<i>73,38</i>
<i>Akademia kompetencji kluczowych w PSP Leonardo</i>	<i>0,00</i>	<i>66 975,25</i>
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	18 450,00	19 065,00
Rezerwa na koszty audytu podatkowego i badania sprawozdania finansowego	18 450,00	19 065,00
Przychody przyszłych okresów	69 698,14	235 443,78
<i>Projekt Mały człowiek – duże perspektywy</i>	<i>18 811,59</i>	<i>0,00</i>
<i>Mali Badacze w Familijnej Rososze</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dwujęzyczna kadra – Europejski Rejs Parostakiem</i>	<i>40 886,55</i>	<i>0,00</i>
<i>Wielkopolska Szkoła Ćwiczeń</i>	<i>0,00</i>	<i>138 940,32</i>
<i>Badacze w działaniu- Mobilność w Finlandii</i>	<i>0,00</i>	<i>77 619,94</i>
<i>Familijne LOWE</i>	<i>0,00</i>	<i>9 071,17</i>
<i>Fińskie podwórko przyrody w Cogito</i>	<i>0,00</i>	<i>9 812,35</i>

16. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Grunt przy ulicy Księżycowej w Poznaniu (wieczyste użytkowanie gruntu) stanowi zabezpieczenie kredytu nr K01461/14 z dnia 27.10.2014 roku w BZWBK zaciągniętym przez Infrastruktura Oświaty DGF Sp. z o.o. Sp .k. w której Fundacja posiada udziały.

17. Zobowiązania warunkowe.

1. Wykaz weksli in blanco podpisanych do projektów współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz projektów z innych źródeł publicznych na dzień 31.12.2019.

Liczba porządkowa	Tytuł projektu	Numer projektu	Data podpisania umowy	Data zniszczenia weksla
1.	Przykładowy żłobek alternatywą dla pracujących rodziców	POKL.01.03.02-00-233/11	2012.04.02	Wysłane pismo z prośbą o protokolarne zniszczenie weksla; ponowiono prośbę 28.01.2020
2.	Familijny żłobek „Kolumbus”	POKL.01.05.00-00-208/15	2012.11.22	Wysłane pismo z prośbą o protokolarne zniszczenie weksla 17 stycznia 2017; ponowiono prośbę 28.01.2020
3.	Zostań Familijnym Przedszkolakiem!	POKL.09.01.01-32-041/12	2013.03.26	Wysłane pismo o zwrot weksla; ponowiono prośbę 28.01.2020
4.	Familijne Pitagorasy	POKL.01.05.00-00-350/12	2013.12.03	Wysłano pismo – zniszczenie weksla
5.	Familijne Omnibusy	POKL.01.05.00-00-349/12	2014.02.17	Wysłano pismo – zniszczenie weksla
6.	Maluch Szczecin	292/S4/M3/2015	2015.07.09	Wysłano prośbę– brak informacji zwrotnej; ponowiono prośbę 28.01.2020
7.	Maluch Wrocław	12/M2N/2016	12.05.2016	Wysłano prośbę – czekamy na informację. ponowiono prośbę 28.01.2020

8.	Żłobek Fundacji Familijny Poznań na Międzynarodowych Targach Poznańskich	RPWP.06.04.01-30-018/15-00	22.07.2016	
9.	„Nowe miejsca wychowania przedszkolnego w Publicznym Przedszkolu Familijna Rosocha”	RPWP.08.01.01-30-0078/16	26.10.2016	
10.	„Punkt Przedszkolny w Pogalewie Wielkim”	RPDS.10.01.01-02-0025/16	5.01.2017	
11.	MALUCH 2017 Wrocław	Umowa nr 8/M2N/2017	22.06.2017	
12.	LOWE w SP nr 52 w Poznaniu	0/0180/768/2017 (grant z projektu UDA-POWER.02.14.00-00-1013/16	14.09.2017	Wysłane pismo o zwrot weksla;
13.	„Mały człowiek – Duże perspektywy”	RPDS.10.02.02-02-0014/17	29.09.2017	
14.	KFS 2017 (PUP Poznań)	KFS-091/2017	14.09.2017	Wysłane pismo o zwrot weksla;
15.	LOWE w SP Cogito w Poznaniu	Umowa nr 0/0180/783/2017 (grant z projektu UDA-POWER.02.14.00-00-1013/16	2.10.2017	Wysłane pismo o zwrot weksla;
16.	LOWE w SP Leonardo we Wrocławiu	Umowa nr 0180/400/2017 (grant z projektu UDA-POWER.02.14.00-00-1013/16 2.10.2017	2.10.2017	Wysłane pismo o zwrot weksla;
17.	LOWE w SP Leonardo w Nakonowie	Umowa nr 0/0180/922/2017 (grant z projektu UDA-POWER.02.14.00-00-1013/16 13.10.2017	13.10.2017	Wysłane pismo o zwrot weksla;
18.	Maluch 2018	39/M4/D/2018	19.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
19.	Maluch 2018	40/M4/D/2018	19.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
20.	Maluch 2018	41/M4/D/2018	19.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
21.	Maluch 2018	42/ M4/D/2018	19.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
22.	Maluch 2018	43/M4/D/2018	19.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
23.	Maluch 2018 Poznań	39/M4RC/2018	16.07.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
24.	WFOŚ	674/U/400/745/2018	13.11.2018	Wysłane pismo o zwrot weksla;
25.	Wielkopolska Szkoła Ćwiczeń	UDA-POWER.02-10.00-00-5009/18-00	20.12.2018	
26.	Włoski klub reportera – Italian reporter club	UPG-MWSO-1-2018-25	10.04.2019	
27.	Maluch 2019 Poznań	PS-XI.946.4.141.2019.5	25.06.2019	
28.	Familijne LOWE	UDA-POWR. 02.14.00-00-1008/19-00	14.10.2019	
29.	Fińskie podwórko przyrody w Cogito	UPG-MWSO-2019-77	23.10.2019	
30.	Nowe miejsca dla familijnych przedszkolaków	RPWP.08.01.01-30-0057/18-00	24.10.2019	
31.	Akademia kluczowych kompetencji w PSP Leonardo	RPDS.10.02.02-02-0019/18-00	17.12.2019	

2. Wykaz weksli od pożyczek i kredytów

Liczba porządkowa	Tytuł	Numer	Data podpisania umowy	Data zniszczenia weksla
1.	Umowa o kredyt Bank Santander S.A., 8 Oddział w Poznaniu	UMOWA O KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM NR K01151/15 – Aneks z dnia 13.09.2019	2019.09.13	2020.09.16

18. Instrumenty finansowe

Kategoria	Wartość bilansowa/Wartość godziwa		Sposób wyceny na dzień bilansowy
	31.12.2019	31.12.2018	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym: -udziały w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<u>2 893 202,01</u> 2 893 202,01	<u>3 393 202,01</u> 3 393 202,01	K
Pożyczki udzielone i należności w tym: - należności handlowe - pożyczki udzielone	1 171 728,20 1 171 728,20 0,00	<u>998 740,22</u> <u>998 740,22</u> 0,00	WGpWF ZK
Środki pieniężne	<u>472 733,92</u>	<u>591 576,93</u>	WGpWF
Zobowiązania finansowe, w tym: - zobowiązania z tytułu pożyczek - zobowiązania z tytułu kredytów - zobowiązania handlowe	<u>5 525 374,42</u> 3 741 138,68 1 069 182,24 715 053,50	<u>7 070 233,39</u> 4 691 880,19 1 562 747,84 815 605,36	ZK WGpWF WGpWF

Legenda - sposób wyceny na dzień bilansowy:

WGpWF - wycena w wartości godziwej przez wynik finansowy

ZK - wycena wg zamortyzowanego kosztu

K - wycena po koszcie

Opis poszczególnych rodzajów ryzyka:

- **ryzyko zmiany stopy procentowej** jednostka nie jest narażona na ryzyko zmiany stopy procentowej . Zaciągnięte pożyczki i kredyt mają stałe oprocentowanie, ich spłaty są regulowane terminowo. Jednostka nie jest narażona na ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach, nie posiada przeterminowanych zobowiązań wobec kontrahentów krajowych, a płynność finansowa jest zachowana;

- **ryzyko kredytowe:** ograniczane jest przez Jednostkę poprzez zawieranie transakcji wyłącznie z podmiotami o dobrej zdolności kredytowej, z którymi współpraca poprzedzona jest wewnętrznymi procedurami wstępnej weryfikacji. Ponadto poprzez bieżące monitorowanie stanów należności, narażenie Jednostki na ryzyko nieściągalności należności nie jest znaczące. W odniesieniu do innych aktywów finansowych Jednostki, w tym środków pieniężnych, lokat oraz inwestycji w aktywa dostępne do sprzedaży, ryzyko Jednostki wiąże się bezpośrednio z niemożnością dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja tego ryzyka równa jest wartości bilansowej danego instrumentu.

II. Wyjaśnienia do Rachunku Zysków i Strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów.

Przychody	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
Ogółem, w tym:	69 302 737,66	58 483 011,09
Przychody z działalności pomocniczej do działalności statutowej	9 765 820,16	8 231 986,82
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej – Dotacje Oświatowe	54 937 633,88	44 610 370,71
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej – Projekty	1 266 313,38	660 678,30
Przychody z działalności statutowej odpłatnej – Żłobki	1 034 656,00	2 111 089,91
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	102 390,24
Darowizny różne	66 637,54	153 420,80
Zbiórki publiczne i inne przychody w tym z OPP 1%	24 567,60	13 543,80
Pozostałe przychody operacyjne	2 206 873,07	2 599 220,52
Przychody finansowe	236,03	309,99

Koszty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
Ogółem, w tym:	68 497 679,64	58 284 997,77
Koszty działalności pomocniczej do działalności statutowej	6 961 085,85	5 963 839,27
Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej – Dotacje Oświatowe	55 285 524,17	44 196 624,29
Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej – Projekty	1 819 306,00	842 481,50
Koszty z działalności statutowej odpłatnej – Żłobki	1 036 544,04	2 158 868,55
Koszty administracyjne i zarządu	554 657,99	1 386 034,73
Koszty finansowe	456 094,41	936 734,77
Inne koszty operacyjne	2 384 467,18	2 800 414,66

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe.

Nie występują.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Fundacja ustalając podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym korzysta ze zwolnienia na podstawie artykułu 17 ust. 1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Poniżej przedstawiono ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za rok 2019:

PRZYCHODY WSZYSTKIE 2019	
Przychody z Działalności Statutowej Nieodpłatnej (Dotacje Oświatowe)	54 937 633,88
Przychody z Działalności Statutowej Odpłatnej	501 656,00
Przychody z działalność pomocnicza do działalności statutowej	9 692 198,10
Przychody pozostałe dotyczącej działalności statutowej	66 922,78
Sprzedaż Towarów Handlowych	6 699,28
Przychody - Dofinansowanie Projektów (JST)	479 453,23
Przychody - Dofinansowanie Projektów (INNE)	112 399,84
Przychody - Dofinansowanie Projektów (Nowa perspektywa 2014-2020)	1 207 460,31
Darowizny otrzymane	91 205,14
Przychody z operacji finansowych	500 236,03
Pozostałe przychody operacyjne	2 206 873,07
Przychody ze źródeł przychodów położonych na RP	69 802 737,66
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI POMOCNICZEJ DO DZIAŁ.STATUT. wg RZiS 2019	
KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	554 658,59
Odpis aktual audyt NKUP z 2018r	18 450,00
KOSZTY NKUP:	
PFRON	-50 772,00
odpis aktual audyt	-19 065,00
usługi najmu	-692,52
poniżej 3500 dofinansowanie	-725 719,13
paliwo od sam.osobowych	-1 006,12
amortyzacja	-472 072,43
reprezentacja	-61,00
Podróże służbowe	-4 061,13
koszty ogólne	-20 006,25
SUMA NKUP ZESPÓŁ 5	-1 293 455,58
RAZEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW ZESPÓŁ 5	6 240 738,86
darowizny przekazane	-50 750,00
koszty finansowe	-42 761,36
koszty operacyjne	-75 576,11
SUMA NKUP ZESPÓŁ 7	-169 087,47
Koszty poniesione z tytułu darowizn od osób fizycznych	51 428,10
Koszty poniesione z tytułu darowizn Osoby Prawne, JST	20 000,00
ods od zobowiązań zapłacone	4 501,00
ods.od um.pożyczek zapłacone	138 884,98
ods.od kredytu zapłacone	64 956,81
ods.od um.pożyczek zapłacone - pod.powiązane	194 847,60
Różnice kursowe	1 142,66
Inne koszty finansowe (provizje od kredytów, pożyczek)	9 000,00
Koszt sprzedanych udziałów	500 000,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 367,62
Pozostałe przychody operacyjne - refaktury	2 185 345,35
SUMA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW ZESPÓŁ 7	3 171 474,12
RAZEM KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW ZESPÓŁ 7	3 002 386,65
RAZEM KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW ZESPÓŁ 5	6 240 738,86
RAZEM KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW ZESPÓŁ 7	3 002 386,65
OGÓŁEM KUP 2019	9 243 125,51

USTALENIE DOCHODU do CIT -8 ZA 2019 R.

<i>CIT poz.35 przychody ze źródeł przychodów położonych na RP (zgodne z RZiS)</i>	<i>69 802 737,66</i>
<i>CIT-8 poz.36 OGÓŁEM KUP 2019</i>	<i>-9 243 125,51</i>
DOCHÓD	60 559 612,15
DOCHODY WOLNE CIT-8/O za 2019r.	
art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy	3 321 008,89
art. 17 ust.1 pkt 21 ustawy (projekty)	2 300 969,38
art. 17 ust.1 pkt 47 ustawy (dotacje oświatowe)	54 937 633,88
Razem dochody wolne	60 559 612,15
PODSTAWA OPODATKOWANIA	0,00

6. Dane o kosztach rodzajowych

Koszty działalności operacyjnej		Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1	Amortyzacja	562 511,82	248 083,05
2	Zużycie materiałów i energii	2 959 343,03	2 179 677,12
3	Usługi obce	25 277 641,11	22 165 109,84
4	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	123 901,10	139 336,72
5	Wynagrodzenia	30 116 125,61	24 661 427,05
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 933 466,87	4 717 528,78
	- emerytalne	2 761 172,72	2 235 609,63
7	Pozostałe koszty rodzajowe	677 429,23	409 063,99
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 699,28	27 621,79
	RAZEM	65 657 118,05	54 547 848,34

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Nie występują.

8. Przychody i koszty finansowe

Przychody	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
Odsetki na rachunków bankowych	0,00	35,68
Odsetki od kontrahentów	0,00	274,31
Różnice kursowe	236,03	0,00
Razem	236,03	309,99

Koszty	Bieżący rok obrotowy		Poprzedni rok obrotowy	
	zrealizowane	niezrealizowane	zrealizowane	niezrealizowane
Odsetki budżetowe	42 235,36	526,00	45 493,29	17 648,82
Odsetki od zobowiązań	4 501,00	0,00	4 079,66	0,00
Odsetki od pożyczek	333 732,58	0,00	374 815,59	0,00
Odsetki od kredytu (bankowe)	73 956,81	0,00	134 599,42	0,00
Różnice kursowe	1 142,66	0,00	97,99	0,00
Odpis aktualizujący na udziały Frajda	0,00	0,00	360 000,00	0,00
Razem	455 568,41	526,00	919 085,95	17 648,82

III. Rachunek przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Rok 2019

Wyszczególnienie	Rachunek przepływów pieniężnych	Bilans	Różnica
Zmiana stanu rezerw	16 440,41	16 440,41	0,00
Zmiana stanu zapasów	6 500,25	6 500,25	0,00
Zmiana stanu należności	-160 730,26	-160 730,26	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42 543,38	-1 489 700,09	1 447 156,71
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 471,53	106 471,53	0,00

Wyjaśnienie różnic	Wartość
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 447 156,71
Splata kredytów i pożyczek	3 013 569,90
Otrzymane kredyty i pożyczki	-1 566 413,19
Odsetki naliczone od pożyczek	0,00

Rok 2018

Wyszczególnienie	Rachunek przepływów pieniężnych	Bilans	Różnica
Zmiana stanu rezerw	16 015,56	16 015,56	0,00
Zmiana stanu zapasów	-3 217,92	-3 217,92	0,00
Zmiana stanu należności	-136 255,51	-136 255,51	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-570 751,70	517 887,29	-1 088 638,99
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-46 114,38	-46 114,38	0,00

Wyjaśnienie różnic	Wartość
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 088 638,99
Splata kredytów i pożyczek	3 591 343,22
Otrzymane kredyty i pożyczki	-4 679 982,21
Odsetki naliczone od pożyczek	0,00

Struktura środków pieniężnych na dzień 31.grudnia 2019 roku:

- środki pieniężne w kasie 14 565,86 zł

- środki pieniężne na rachunkach bankowych	458 168,06 zł
- w tym na rachunkach VAT	0,00 zł

Struktura środków pieniężnych na dzień 31.grudnia 2018 roku:

- środki pieniężne w kasie	58 623,76 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	532 953,17 zł
- w tym na rachunkach VAT	0,00 zł

IV. Informacje o niektórych sprawach osobowych

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Rok 2019

Wyszczególnienie	Liczba osób zatrudnionych na podstawie umów o pracę	w tym kobiety	w tym mężczyźni
Zarząd FFP	0	0	0
Dyrektorzy, kierownicy placówek i działów	26	24	2
Specjaliści ds. ekonom., księgowości, kadr i zarządzania	12	11	1
Pracownicy biurowi, administracyjni, sekretarze szkół lub przedszkoli	43	43	0
Osoby zatrudnione w ramach realizowanych projektów EFS: Koordynatorzy, asystenci koordynatorów, pracownicy biurowi, doradcy obyw., itp.	7	7	0
Służba BHP	2	1	1
Nauczyciele	608	552	56
Logopedzi, psychologzy, opiekun-wychowawca	63	61	2
Pomoce nauczyciela	275	274	1
Opiekunowie i salowe w żłobkach	18	18	0
Woźni, kucharki, sprzątaczk, pracownicy gosp., pracownicy techn.	56	47	9
Stażysci, stypendysci (w ramach realizowanych projektów EFS)	0	0	0
Usługi projektowe, remontowe, techniczne	0	0	0
Zatrudnienie ogółem	1100	1038	72

Wyszczególnienie	Liczba osób świadczących usługi na podst. umów cywilnych	w tym kobiety	w tym mężczyźni
Zarząd FFP	5	2	3
Dyrektorzy, kierownicy placówek i działów	0	0	0
Specjaliści ds. ekonom., księgowości, kadr i zarządzania	0	0	0
Pracownicy biurowi, administracyjni, sekretarze szkół lub przedszkoli	16	11	5

Osoby zatrudnione w ramach realizowanych projektów: Koordynatorzy, asystenci koordynatorów, pracownicy biurowi, doradcy obyw., itp.	3	3	0
Służba BHP	0	0	0
Nauczyciele	49	43	6
Logopedzi, psychologzy, opiekun-wychowawca	11	10	1
Pomoce nauczyciela	11	11	0
Opiekunowie i salowe w żłobkach	0	0	0
Woźni, kucharki, sprzątaczk, pracownicy gosp., pracownicy techn.	11	10	1
Usługi projektowe, remontowe, techniczne	0	0	0
Zatrudnienie ogółem	106	90	16

Rok 2018

Wyszczególnienie	Liczba osób zatrudnionych na podstawie umów o pracę	w tym kobiety	w tym mężczyźni
Zarząd FFP	0	0	0
Dyrektorzy, kierownicy placówek i działów	27	23	4
Specjaliści ds. ekonom., księgowości, kadr i zarządzania	10	9	1
Pracownicy biurowi, administracyjni, sekretarze szkół lub przedszkoli	46	46	0
Osoby zatrudnione w ramach realizowanych projektów EFS: Koordynatorzy, asystenci koordynatorów, pracownicy biurowi, doradcy obyw., itp.	6	6	0
Służba BHP	2	1	1
Nauczyciele	535	488	47
Logopedzi, psychologzy, opiekun-wychowawca	56	54	2
Pomoce nauczyciela	268	266	2
Opiekunowie i salowe w żłobkach	57	57	0
Woźni, kucharki, sprzątaczk, pracownicy gosp., pracownicy techn.	53	43	10
Stażysci, stypendysci (w ramach realizowanych projektów EFS)	0	0	0
Usługi projektowe, remontowe, techniczne	0	0	0
Zatrudnienie ogółem	1060	993	67

Wyszczególnienie	Liczba osób świadczących usługi na podst. umów cywilnych	w tym kobiety	w tym mężczyźni
Zarząd FFP	4	3	1
Dyrektorzy, kierownicy placówek i działów	1	1	0
Specjaliści ds. ekonom., księgowości, kadr i zarządzania	0	0	0

Pracownicy biurowi, administracyjni, sekretarze szkół lub przedszkoli	8	7	1
Osoby zatrudnione w ramach realizowanych projektów: Koordynatorzy, asystenci koordynatorów, pracownicy biurowi, doradcy obyw., itp.	24	21	3
Służba BHP	0	0	0
Nauczyciele	98	82	16
Logopedzi, psycholodzy, opiekun-wychowawca	11	8	3
Pomoce nauczyciela	30	29	1
Opiekunowie i salowe w żłobkach	0	0	0
Woźni, kucharki, sprzątaczk, pracownicy gosp., pracownicy techn.	34	32	2
Usługi projektowe, remontowe, techniczne	0	0	0
Zatrudnienie ogółem	210	183	27

2. Wynagrodzenie wypłacone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej, łącznie z wynagrodzeniem z zysku.

Rok 2019

Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1. Zarząd	653 431,00	0,00
2. Rada Programowa	87 829,00	0,00
3. Rada Nadzorcza	0,00	0,00
Razem	741 260,00	0,00

Rok 2018

Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1. Zarząd	588 175,00	0,00
2. Rada Nadzorcza	0,00	0,00
Razem	588 175,00	0,00

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze otrzymane od osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Osoba - organ	Stan na początek roku	Otrzymane w 2019 (kapitał)	Spłacone/umorzone (kapitał)	Stan na koniec roku	Plus odsetki wypłacone
Janusz Kosiński-Rada Fundacji	2 399 099,37	0,00	173 587,69	2 225 511,68	185 654,75
Andrzej Grzybowski - Zarząd	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
Mateusz Krajewski - Zarząd	0,00		0,00	0,00	1 266,67
Anna Tomaszuk - Zarząd	6 000,00		6 000,00	0,00	40,00
Szymon Buda - Zarząd	6 000,00		6 000,00	0,00	40,00
Razem	2 411 099,37	500 000,00	185 587,69	2 725 511,68	187 001,42

V. Informacje o istotnych zdarzeniach

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące wirusa SARS-CoV-2. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Z uwagi na charakter prowadzonej działalności ryzyko związane z panującą pandemią wirusa SARS-CoV-2 w minimalnym stopniu dotyczy Ogólnopolskiego Operatora Oświaty z punktu widzenia sytuacji materialnej i finansowej Spółki. Ze względu na fakt, iż 100% świadczonych usług jest wyrażone w walucie polskiej Jednostka nie jest narażona na ryzyko związane z osłabieniem polskiego złotego względem innych walut. Panująca pandemia wirusa SARS-CoV-2 i zdarzenia po dacie bilansu z nią związane nie mają wpływu na obraz sprawozdania finansowego Jednostki na koniec 2019 roku. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, mające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, którego sprawozdanie dotyczy.

Nie wystąpiły

5. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

6. Spółki, w których Fundacja posiada zaangażowanie w kapitale na dzień 31.12.2019 roku:

- A. DGF Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu; 100,00% udziałów o wartości nominalnej 12.000,00 zł. Na dzień 31.12.2019 roku wartość kapitału własnego wynosiła 77 840,05 zł, a zysk netto 2 327,98zł.
- B. Infrastruktura Oświaty DGF Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Poznaniu; 51% udziałów o wartości nominalnej 1.199.000,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wartość kapitału własnego wynosiła 6 130 958,70 zł, a wynik finansowy wypracował stratę w wysokości 644 806,93 zł
- C. Frajda Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu; w dniu 01 marca 2019 roku zostało sprzedane 100% udziałów. Na dzień 31.12.2019 roku Kupujący zapłacił za nabyte 102 udziały w wysokości 500 000,00 zł.

7. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

8. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty dla każdego z tych organów.

Nie dotyczy

9. Informacja o połączeniu Jednostek.

Nie dotyczy.

10. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje.

Fundacja w 2019r. wypracowała zysk i zamierza kontynuować działalność w 2020r. Zarząd monitoruje i minimalizuje koszty stałe działalności Fundacji, jednocześnie dbając o poprawę efektywności finansowej prowadzonych placówek poprzez ich maksymalne wypełnienie i minimalizację kosztów bieżących ich działalności. Wynagrodzenia pracowników są realizowane terminowo, podobnie jak spłata wszystkich zaciągniętych pożyczek i kredytu. Docelowo budżet Fundacji w 2020 r. wyniesie około 75 mln zł, a przewidywany wynik finansowy powinien być nie niższy niż 800 tys. zł zysku. Rachunek wyników za dwa miesiące 2019 roku wykazuje przychody na poziomie 12,3 mln zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją wg opinii kierownictwa Fundacji zagrożenia z tytułu niewypłacalności Jednostki, jak również podmiotu dla którego ustanowiono jako zabezpieczenie kredytu hipotekę na gruncie w użytkowaniu wieczystym Fundacji. Kredyt jest przez spółkę spłacany terminowo i nie istnieją żadne znane Zarządowi zagrożenia dotyczące spłaty kredytów.

11. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badani sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – kwota 15 500,00 netto
- b) inne usługi poświadczające, - 0,00
- c) usługi doradztwa podatkowego,- 0,00
- d) pozostałe usługi.-0,00

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg:

Mariola
Jadwiga
Koga

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Jadwiga Koga
Data: 2020.04.23
15:00:00 +02'00'

.....
Mariola Koga

Podpis osób uprawnionych do reprezentowania Jednostki:

Mateusz
Marcin
Krajewski

Elektronicznie podpisany
przez Mateusz Marcin
Krajewski
Data: 2020.04.23 15:10:16
+02'00'

.....
Wiceprezes Zarządu Mateusz Krajewski

Anna
Katarzyna
Tomaszyk

Elektronicznie podpisany
przez Anna Katarzyna
Tomaszyk
Data: 2020.04.23 15:20:13
+02'00'

.....
Członek Zarządu Anna Tomaszuk

Joanna
Magdalena
a Poselt

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Magdalena
Poselt
Data: 2020.04.23
17:07:50 +02'00'

.....
Członek Zarządu Joanna Poselt

Szymon
Buda

Elektronicznie
podpisany przez
Szymon Buda
Data: 2020.04.23
15:36:37 +02'00'

.....
Członek Zarządu Szymon Buda