

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Fundacji Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
za rok 2017

nr KRS 0000289386

Spis treści

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Informacje dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Firma, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym; podstawowy przedmiot działalności

Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
Siedziba Fundacji:
ul. Oławska 15
50-123 Wrocław
Data wpisu do KRS: 25.09.2007 r.

Nr KRS: 0000289386

REGON: 022446428

NIP: 894-30-53-994

Fundacja posiada następujące oddziały:

1. Oddział w Katowicach – Muzeum Hutnictwa Cynku
2. Oddział w Jaworzynie Śląskiej – Muzeum Kolejnictwa na Śląsku
3. Oddział w Dzierżoniowie – Muzeum Przemysłu i Kolejnictwa na Śląsku
4. Oddział w Tułowicach – Muzeum Porcelany Śląskiej
5. Oddział w Piotrowicach Świdnickich – Muzeum Techniki Rolniczej na Śląsku
6. Oddział w Dzierżoniowie – Młyn Hilberta.

W roku 2017 działalność statutowa prowadzona była w oddziałach w Katowicach, Jaworzynie Śląskiej, Piotrowicach i w Młynie.

Podstawowymi celami działań Fundacji są:

- trwała ochrona dziedzictwa przemysłowego Śląska,
- upowszechnianie wiedzy o historii, nauce, technice i kulturze szczególnie śląskiej,
- inicjowanie, koordynowanie i wykonywanie badań naukowych i działań innowacyjnych w ww. obszarach,
- wspieranie działań zbieżnych z celami fundacji, o których mowa wyżej,
- dokumentacja, konserwacja zabytków techniki w tym śląskich,
- edukacja w dziedzinie ochrony dziedzictwa przemysłowego.

Cele statutowe realizowane są poprzez:

- prowadzenie Muzeów w oparciu o przepisy o muzeach,
- organizowanie i prowadzenie badań naukowych, ekspedycji naukowych oraz prac wykopaliskowych,
- opracowywanie opinii, ekspertyz i dokumentacji z zakresu swojej działalności,
- organizowanie wystaw stałych, czasowych i objazdowych,
- prowadzenie działalności edukacyjnej,
- udostępnianie zbiorów dla celów naukowych i edukacyjnych,
- publikowanie katalogów, przewodników wystaw, wyników badań oraz wydawnictw popularno-naukowych z zakresu swej działalności,
- przyjmowanie przekazów i darowizn w postaci zbiorów,
- przyjmowanie w depozyt muzealiów i materiałów archiwalnych od osób prywatnych i instytucji,
- współpracę ze stowarzyszeniami twórczymi,
- konserwację i rewitalizację historycznych obiektów przemysłowych,
- podejmowanie inicjatyw i udział w realizacji projektów naukowo-badawczych i edukacyjnych,
- przyznawanie stypendiów i nagród oraz udzielanie wsparcia finansowego laureatom konkursów,
- współpracę z organami administracji państwowej i samorządowej, placówkami naukowymi i oświatowymi, krajowymi i zagranicznymi organizacjami o założeniach podobnych do celów Fundacji.

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas na jaki została utworzona Fundacja – nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się

przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

* **wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe** wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia do 3500 zł amortyzuje lub umarza się jednorazowo zgodnie z w/w ustawą;

* **środki trwałe** w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości. Środki trwałe w budowie obejmują również zakup gotowych dóbr pomiędzy dniem zakupu a dniem przyjęcia ich do użytkowania.

* **nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

* **zapasy materiałów** jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Na dzień bilansowy niezużyte materiały wycenia się według cen zakupu.

* **zapasy towarów** wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą wartościową. Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Jednostka wycenia zapasy w cenie zakupu stosując zasadę istotności:

- koszty zakupu nie są istotne,

- koszty zakupu z okresu na okres pozostają na zbliżonym poziomie,

- saldo końcowe zapasów (140.902,94 zł).

* **inwestycje krótkoterminowe** – zasady wyceny środków pieniężnych i innych krótkoterminowych aktywów finansowych:

1) krajowe środki pieniężne wykazywane w księgach rachunkowych:

a) gotówka w kasie – w wartości nominalnej,

b) środki zgromadzone na rachunkach bankowych – w wartości nominalnej, przy czym wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków,

2) kredyty bankowe ujmuje się w księgach w wysokości zadłużenia, według wartości nominalnej,

* **należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne należności powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy, tylko wówczas, gdy jednostka ma pewność że zostaną uregulowane przez dłużnika.

Należności i pożyczki zaliczone do aktywów finansowych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o spłatę wartości nominalnej.

* **zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

* **pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się według wartości nominalnej.

W roku 2017 FUNDACJA uzyskała, zgodnie z celami statutowymi, przychody z tytułu sprzedaży z nieodpłatnej działalności OPP, z odpłatnej sprzedaży OPP, darowizny, dotacje i działalności gospodarczej.

Jednostka w roku 2017 prowadziła księgi handlowe, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

II. BILANS

Bilans stanowi załącznik nr 1

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2

IV. INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo - brak
- 2) Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – **brak**
- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Rzeczowe aktywa trwałe:

– środki trwałe 225.227,56 zł

– środki trwałe w budowie 746.593,47 zł w tym:

- nakłady na MPiK w Dzierżoniowie 80.038,00 zł
- nakłady na parowozownię w Jaworzynie Śląskiej 76.006,46 zł
- nakłady na parking i rampę w Walcowni Cynku 13.623,49zł
- nakłady na Muzeum Porcelany w Tułowicach 10.000,00zł
- nakłady na oświetlenie w Walcowni Cynku 3.957,66 zł
- nakłady na remont ekspozycji zamkniętych w Jaworzynie Śląskiej – 737,47 zł
- nakłady na instalacje hydrantowe w Walcowni Cynku 1.170,39 zł
- środki trwałe przejęte zgodnie z umową przejęcia praw i obowiązków założyciela Muzeum z dnia 25.10.2016 r. – 141.900,00 zł
- eksponaty przejęte zgodnie z umową przejęcia praw i obowiązków założyciela Muzeum z dnia 25.10.2016 r. – 413.160,00 zł

Inwestycje długoterminowe – wartość zakupionego eksponatu – samochód zabytkowy 19.000,00 zł

Zapasy – wartość towarów w poszczególnych oddziałach:

- towar w sklepiku i wagonie gastronomicznym w MPiK Jaworzyna Śląska 35.414,96 zł
- towar w sklepiku w Walcowni Cynku w Katowicach 70.648,90 zł

- zarząd - 34.839,08 zł (wartość wydawnictwa „Zabytkowe Szpitale na Śląsku”)

Należności krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług 78.231,45 zł
- z tytułu podatków (podatek VAT) 71.708,34 zł
- z tytułu rozrachunki z pracownikami 2.670,30 zł
- inne – kaucje 2.249,73 zł

Inwestycje krótkoterminowe:

- lokata 1.400.000,00 zł
- środki na rachunkach i w kasie 6.334,95 zł
- w tym:
 - środki na rachunku bankowym 642,91 zł
 - kasa – w Walcowni 2.337,85 zł
 - kasa – Willa Fischer 1.563,75 zł
 - kasa – MPiK Jaworzyna Śląska 1.994,94 zł

Pozostałe fundusze (fundusz statutowy):

- przejęcie MPiK (załącznik nr 3 umowy przejęcia praw i obowiązków...z 26.10.2016 r.) 55.881,92 zł (WN)
- wpłaty na zakup środków trwałych i eksponatów 447.346,96 zł (MA)
- środki trwałe i eksponaty przekazane z MPiK(załącznik nr 2 umowy przejęcia praw i obowiązków...z 26.10.2016 r.) 555.060,00 zł (MA)

Zobowiązania długotermałe: pożyczka 1.400.000,00 zł**Inne zobowiązania:**

- z tytułu dostaw i usług - 219.289,96 zł
- z tytułu podatków, ZUS – 25.886,48 zł

4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów statutowych i działalności gospodarczej ze wskazaniem źródeł:

L.p.	Rodzaj przychodów	Kwota	%
1	Przychody z nieodpłatnej działalności PP	46 318,15	1,74%
	w tym:		
1.1.	Granty-darowizny	14 858,66	0,56%
1.2.	Dotacje na zadania publiczne	13 000,00	0,49%
1.3.	Dotacje z urzędów pracy (Katowice i Zabrze)	18 459,49	0,69%
2	Przychody z odpłatnej działalności PP	1 285 558,55	48,35%
	w tym:		
2.1.	MPiK Jaworzyna Śląska	1 211 800,50	45,58%
2.2.	Walcownia Cynku	21 995,49	0,83%
2.3.	MTR Piotrowice Świdnickie	35 562,56	1,34%
2.4.	Dotacja -Gala Parowozów	16 200,00	0,61%

3	Przychody z pozostałej działalności statutowej	965 207,21	36,31%
	w tym:		
3.1.	wpływy od Fundatora	959 504,35	36,09%
3.2.	przychody z adopcji	4 907,59	0,18%
3.3.	pozostałe (sprzedaż wydawnictw - zarząd)	795,27	0,03%
4.	Przychody z działalności gospodarczej	361 522,31	13,60%
	w tym:		
4.1.	MPiK Jaworzyna Śląska	112 087,67	4,22%
4.2.	Walcownia Cynku	94 416,95	3,55%
4.3.	MTR Piotrowice Świdnickie	170,73	0,01%
4.4.	wynajem pomieszczeń Młyn Hilberta	133 990,57	5,04%
4.5.	wynajem pokoi Willa Fischer	20 856,39	0,78%
	RAZEM	2 658 606,22	100,00%

5) Informacje o strukturze kosztów rodzajowych:

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota	%
1	Amortyzacja	21 036,45	0,82%
2	Zużycie materiałów i energii	384 534,97	15,02%
3	Usługi obce	1 044 576,18	40,81%
4	Podatki i opłaty	10 968,16	0,43%
5	Wynagrodzenia	893 250,34	34,90%
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	141 658,88	5,53%
7	Podróże służbowe	25 242,57	0,99%
8	Pozostałe koszty rodzajowe	38 188,68	1,49%
	RAZEM	2 559 456,23	100,00%

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Z dniem 01.01.2017 r. Fundacja przejęła prawa i obowiązki założyciela i właściciela Muzeum Przemysłu i Kolejnictwa na Śląsku na podstawie umowy przejęcia praw i obowiązków z dnia 25.10.2016 r. Na podstawie w/w umowy Fundacja przejęła należności i zobowiązania (załącznik nr 3) Muzeum Przemysłu i Kolejnictwa na Śląsku, otrzymała nieodpłatnie majątek wyszczególniony w załączniku nr 2 do w/w umowy. To ma swoje odzwierciedlenie w zwiększeniu funduszu statutowego. Ponadto wpłaty Fundatora na zakup środków trwałych i eksponatów zwiększają fundusz statutowy.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku

dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych – w roku 2017 nie było wpływów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

- 8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w zał. Nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki – do końca 2016 r. działalność statutowa Fundacji prowadzona była tylko w Walcowni Cynku w Katowicach; od 2017 – ilość oddziałów, w których prowadzona jest działalność statutowa się zwiększyła. Obecnie działalność statutowa prowadzona jest w Jaworzynie Śląskiej – Muzeum Kolejnictwa na Śląsku, w Piotrowicach Świdnickich – Muzeum Techniki Rolniczej na Śląsku i w Dzierżoniowie – Młyn Hilberta.

Wrocław, 31.03.2018 r.

Siedlarska
.....
/podpis osoby sporządzającej sprawozdanie/
KIERES - Biuro Rachunkowe
Wiesława Siedlarska
50-039 Wrocław, ul. Podwale 45/16
NIP 897-100-75-69

Prezes Zarządu

Piotr Gerber
Piotr Gerber

32.06.2018

.....
/Piotr Gerber, Prezes Fundacji/



**Ochrona
Dziedzictwa
Przemysłowego
Śląska**

Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
ul. Mławska 15, 50-123 Wrocław
KRS 0000289385, NIP 8943053994

Załącznik nr 1

Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
 ul. Olawska 15
 50-123 Wrocław
 NIP 8943053994
 REGON 022446428
 KRS 0000289386
 (pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień ... 31.12.2017 r. ...

jednostka obliczeniowa ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	346 568,00	990 821,03
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	346 568,00	971 821,03
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		19 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	128 737,31	1 702 097,71
I.	Zapasy	4 742,24	140 902,94
II.	Należności krótkoterminowe	122 218,13	154 859,82
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 776,94	1 406 334,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	475 305,31	2 692 918,74
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	57 339,29	1 047 742,30
I.	Fundusz statutowy	30 000,00	30 000,00
II.	Pozostałe fundusze		946 525,04
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 224,57	27 339,29
IV.	Zysk (strata) netto	14 114,72	43 877,97
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	417 966,02	1 645 176,44
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		1 400 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	80 848,02	245 176,44
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	337 118,00	
	Pasywa razem	475 305,31	2 692 918,74

KIERES - Biuro Rachunkowe
Wiesława Siedlarska
 50-039 Wrocław, ul. Podwałe 45/16
 NIP 897-100-75-69

31.03.2018 Siedlarska

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

Prezes Zarządu

30.06.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, kierującego organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)



Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
 ul. Olawska 15, 50-123 Wrocław
 REGON 022446428, NIP 8943053994, KRS 0000289386

Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego
 Śląska
 ul. Olawska 15
 50-123 Wrocław
 NIP 894-305-39-94
 REGON 022446428
 KRS 0000289386

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

jednostka obliczeniowa zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przychody z działalności statutowej	454 179,14	2 297 083,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	414 335,18	46 318,15
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 843,96	1 285 558,55
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		965 207,21
B.	Koszty działalności statutowej	412 943,14	2 036 585,44
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	347 298,20	48 199,47
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	65 644,94	1 927 515,94
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		60 870,03
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	41 236,00	260 498,47
D.	Przychody z działalności gospodarczej	27 797,21	361 522,31
E.	Koszty działalności gospodarczej	55 573,34	372 491,51
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-27 776,13	-10 969,20
G.	Koszty ogólnego zarządu		247 944,43
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	13 459,87	1 584,84
I.	Pozostałe przychody operacyjne	6,13	66 810,47
J.	Pozostałe koszty operacyjne	14,77	11 544,92
K.	Przychody finansowe		3 206,58
L.	Koszty finansowe	226,66	16 179,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	13 224,57	43 877,97
N.	Podatek dochodowy		0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	13 224,57	43 877,97

KIERES - Biuro Rachunkowe
Wiesława Siedlarska
 50-039 Wrocław, ul. Podwałe 45/16
 NIP 897-100-75-69

31.03.2018 Siedlarska
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

Piotr Gerber

30.06.2018

Fundacja
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Fundacja Ochrony Dziedzictwa Przemysłowego Śląska
 ul. Olawska 15 50-123 Wrocław
 NIP 894-305-39-94, REGON 022446428, KRS 0000289386