

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2017 r.



FUNDACJI

“AKADEMIA INTEGRACJI – - PRACA, EDUKACJA, SPORT”

**ul. Czerska 8/10
00-732 Warszawa**

NIP: 5213659174

Warszawa, maj 2018 r.

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z zasadami:

- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (Dz.U. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad prowadzenia ksiąg dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej Dz. U. Nr 137, poz. 1539,
- rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 roku w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji Dz. U. nr 50, poz. 529. i przedstawia sytuację majątkową i finansową w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie	3
Bilans	5
Rachunek zysków i strat	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia	8

**Arkadiusz Jabłoński**
Arkadiusz Jabłoński
Prezes Zarządu

Arkadiusz Jabłoński – Prezes Zarządu

**Robert Fedorowicz**
Robert Fedorowicz
Wiceprezes Zarządu

Robert Fedorowicz – Wiceprezes Zarządu

**Stefan Makowski**
Stefan Makowski
Członek Zarządu

Stefan Makowski – Członek Zarządu

KSIĘGOWA
Magdalena Chodań
Magdalena Chodań

Magdalena Chodań
księgowa

Warszawa, dnia 31.05.2018 r.

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.
Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1. Informacje o Fundacji

- a) Podstawowym źródłem przychodów Fundacji są wpływy z darowizn,
- b) Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport” została ufundowana 2 lipca 2013 roku przez AMS S.A.. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Czerskiej 8/10, 00-732 Warszawa,
- c) Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Społecznej pod numerem KRS 0000480133. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 07.10.2013 r.,
- d) Przedmiotem działalności jest działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 9499 Z),
- e) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieoznaczony,
- f) W okresie obrotowym reprezentantem Fundacji byli:
 - Arkadiusz Jabłoński - Prezes Zarządu,
 - Robert Fedorowicz - Wiceprezes Zarządu,
 - Stefan Makowski - Członek Zarządu.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (Dz.U Nr 137 poz. 1539 z późn. zm.), na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętą w formie uchwały. Ustalono w niej zasady rachunkowości:
 - zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - system ochrony danych i ich zbiorów,
 - sprawozdanie finansowe z porównawczym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny z ustawą o rachunkowości.Zakładowe zasady i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.
- c) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Wprowadzenie cd.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne – nie występują,
- b) środki trwałe w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- c) środki trwałe w budowie, inwestycje długoterminowe, zapasy materiałów, towarów, produktów, produkcja w toku – nie występują,
- d) należności w kwocie wymagalnej zapłaty,
- e) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej,
- f) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,
- g) fundusze własne w wartości nominalnej,
- h) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
- i) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- j) przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody z działalności statutowej,

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.

BILANS

	31.12.2017 zł	31.12.2016 zł
AKTYWA		
A Aktywa trwałe	13 740,08	18 320,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	13 740,08	18 320,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	175 244,57	221 895,21
I Zapasy	0,00	26 180,00
II Należności krótkoterminowe	28 645,34	35 681,25
III Inwestycje krótkoterminowe	146 599,23	160 033,96
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	146 599,23	160 033,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	146 599,23	160 033,96
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne Wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma aktywów	188 984,65	240 215,21

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.

	31.12.2017 zł	31.12.2016 zł	
PASYWA			
A	Kapitał (fundusz) własny	167 668,67	168 837,38
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	117 668,67	118 837,38
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 315,98	71 377,83
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 084,20	39 411,39
	a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług	1 084,20	39 411,39
	c) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 231,78	31 966,44
	Suma pasywów	188 984,65	240 215,21

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
	zł	zł
Przychody z działalności statutowej	716 391,54	851 106,09
I Wpływy określone statutem	309 542,11	305 783,33
II Inne przychody określone statutem	406 849,43	545 322,76
B Koszty realizacji zadań statutowych	578 757,10	720 574,96
C Wynik finansowy działalności statutowej	137 634,44	130 531,13
D Koszty administracyjne	16 919,72	11 858,00
1 Zużycie materiałów i energii	328,22	69,00
2 Usługi obce	4 428,00	4 428,00
3 Podatki i opłaty	163,50	361,00
4 Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 000,00	7 000,00
5 Amortyzacja	0,00	0,00
6 Pozostałe	0,00	0,00
E Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	21 777,08	0,00
F Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	26 180,00	21 420,01
G Przychody finansowe	1 356,87	164,25
H Koszty finansowe	0,00	0,00
I Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	117 668,67	118 837,38
J Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
K Wynik finansowy ogółem (I+J)	117 668,67	118 837,38
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	117 668,67	118 837,38

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długotrwałych aktywów finansowych:

a) Rzeczowe aktywa trwałe

	Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego o gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	56 872,20	56 872,20
Zwiększenia:						
(nabycie, aktualizacja wyceny, przeniesienia, otrzymane darowizny)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:						
(sprzedaż, likwidacja, odpis z tytułu trwałej utraty wartości, przeniesienie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	56 872,20	56 872,20
Umorzenie na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	38 552,20	38 552,20
Zwiększenia:						
(amortyzacja, aktualizacja wyceny, przeniesienia,)	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579,92	4 579,92
Zmniejszenia:						
(sprzedaż, likwidacja, odpis z tytułu trwałej utraty wartości, przeniesienie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	43 132,12	43 132,12
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	13 740,08	13 740,08

b) **Środki trwałe w budowie** – nie występują

c) **Środki trwałe według tytułów własności**

Na dzień 31.12.2017 r. występuje nie amortyzowany środek trwały używany na podstawie umowy sponsoringu: Mercedes-Benz Vito 116 CDI SHUTTLE przystosowany do transportu osób niepełnosprawnych.

d) **Zobowiązania wobec budżetu i samorządów terytorialnych**

Nie występują zobowiązania z tytułu użytkowania wieczystego gruntów i tytułu uzyskanych praw własności budynków i budowli.

e) **Wartości niematerialne i prawne**

Wartość początkowa – nie dotyczy
 Umorzenie – nie dotyczy

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

f) **Długoterminowe aktywa finansowe** – nie dotyczy

2. Informacje o odpisach aktualizacji wartości należności

Na dzień 31.12.2017 r. odpisy aktualizujące wartości należności nie występują.

3. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na dzień 31.12.2017 r. rozliczenia międzyokresowe czynne nie występuje.

4. Struktura własności kapitału podstawowego / zakładowego

Stan na koniec roku – nie dotyczy

5. Informacja o funduszach

	1 stycznia 2017 r. zł	Zwiększenia zł	Zmniejszenia zł	31 grudnia 2017 r. zł
Fundusz założycielski	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	<u>50 000,00</u>			<u>50 000,00</u>

6. Propozycja wykorzystania zysku bilansowego

Zysk bilansowy proponujemy przekazać na działalność statutową w kolejnych okresach.

7. Informacje o stanie rezerw

Na dzień 31.12.2017 r. utworzono rezerwę na zwrot niewykorzystanego dofinansowania realizowanych zadań i projektów w kwocie 20 231,78 zł.

8. Podział zobowiązań długoterminowych

Według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty zobowiązania długoterminowe nie występują.

9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie dotyczy

10. Wykaz zobowiązań warunkowych - nie dotyczy

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

	31.12.2017 r. zł	31.12.2016 r. zł
Koszty lat wcześniejszych niefakturowane do dnia bilansowego	0,00	21 777,08
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	21 777,08

12. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów działalności statutowej

Wyszczególnienie	Przychody z wplywów krajowych zł	Przychody z wplywów zagranicznych zł	Razem zł
- Wpływy określone statutem	309 542,11	00,00	309 542,11
- Inne przychody określone statutem	406 849,43	0,00	406 849,43
Przychody z działalności statutowej	716 391,54	100,00	716 391,54

13. Odpisy aktualizujące środki trwałe – nie występują.

14. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie występują

15. Działalność zaniechana lub przewidziana do zaniechania w roku następnym – nie występuje.

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

16. **Informacja o kosztach rodzajowych**, w tym kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat) – nie dotyczy.
17. **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie** (środki trwałe na własne potrzeby) – nie dotyczy.
18. **Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**
Fundacja nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje poniesienia w roku następnym nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska.
19. **Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku dochodowym z tego tytułu.**
W roku obrotowym Fundacja nie zanotowała żadnych strat i zysków nadzwyczajnych, nie wystąpił też podatek dochodowy z wymienionych tytułów.
20. **Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**

	31.12.2017	31.12.2016
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	4,80	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	146 594,43	160 033,96
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	146 599,23	160 033,96
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	146 599,23	160 033,96
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

21. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2017	2016
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
Pozostali	0,67	0,67
Stanowiska nie robotnicze	0	0
Przeciętne zatrudnienie	<u>0,67</u>	<u>0,67</u>

22. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi z zysku członkom zarządu i rady nadzorczej – nie dotyczy

	2017	2016
	zł	zł
Zarząd	66 942,00	68 140,00
Rada Fundacji	0,00	0,00

23. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w roku obrotowym wyniosły 0,00 zł; (2016 r.: 0,00 zł.).
- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących w roku obrotowym wyniosły 0,00 zł; (2016 r.: 0,00 zł.).

24. Zdarzenia po dniu bilansowym – nie wystąpiły.

25. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Fundacji, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

26. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Fundacji – nie wystąpiły.

27. Zdarzenia dotyczące lat poprzednich ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.