

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**za okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2015 r.**



**FUNDACJI**  
**“AKADEMIA INTEGRACJI –**  
**- PRACA, EDUKACJA, SPORT”**

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

**NIP: 5213659174**

**Warszawa, maj 2016 r.**


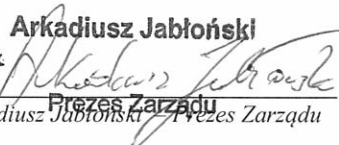
## Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”


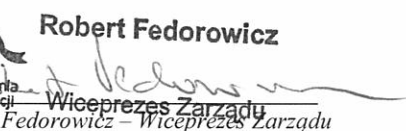
### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 r.


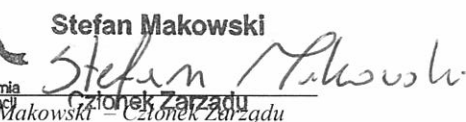
Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z zasadami:


- 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**  
  
Prezes Zarządu  
Arkadiusz Jabłoński – Prezes Zarządu

**Robert Fedorowicz**  
  
Wiceprezes Zarządu  
Robert Fedorowicz – Wiceprezes Zarządu

**Stefan Makowski**  
  
Członek Zarządu  
Stefan Makowski – Członek Zarządu

  
PUH Buchalter24.pl  
Barbara Zalewska  
Odpowiedzialny za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31.05.2016 r.

# Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport” Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 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 01.01.2015. do 31.12.2015.

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 2015 r.**

**BILANS**

	31.12.2015 zł	31.12.2014 zł
<b>AKTYWA</b>		
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>22 900,00</b>	<b>0,00</b>
I Wartości niematerialne i prawne	22 900,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>170 052,97</b>	<b>67 840,24</b>
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	26 180,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	32 557,99	7 284,67
III Inwestycje krótkoterminowe	111 124,98	60 555,57
1. Środki pieniężne	111 124,98	60 555,57
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>192 952,97</b>	<b>67 840,24</b>

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.**

		31.12.2015 zł	31.12.2014 zł
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>155 918,83</b>	<b>58 807,57</b>
I	Fundusz założycielski	50 000,00	50 000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	105 918,83	8 807,57
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	105 918,83	8 807,57
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>37 034,14</b>	<b>9 032,67</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów pożyczek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	15 257,06	1 498,00
	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2. Inne zobowiązania	15 257,06	1 498,00
	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 777,08	7 534,67
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 777,08	7 534,67
<b>Suma pasywów</b>		<b>192 952,97</b>	<b>67 840,24</b>

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	<b>01.01.2015- 31.12.2015</b>	<b>01.01.2014- 31.12.2014</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
<b>A</b> Przychody z działalności statutowej	<b>298 952,65</b>	<b>92 569,29</b>
I Wpływy określone statutem	282 727,57	92 569,29
II Inne przychody określone statutem	16 225,08	0,00
<b>B</b> Koszty realizacji zadań statutowych	<b>165 342,13</b>	<b>76 841,42</b>
<b>C Wynik finansowy działalności statutowej</b>	<b>133 610,52</b>	<b>15 727,87</b>
<b>D Koszty administracyjne</b>	<b>6 271,68</b>	<b>6 920,30</b>
1 Zużycie materiałów i energii	127,35	0,00
2 Usługi obce	5 654,33	5 920,30
3 Podatki i opłaty	490,00	1 000,00
4 Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5 Amortyzacja	0,00	0,00
6 Pozostałe	0,00	0,00
<b>E Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>21 420,01</b>	<b>0,00</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>105 918,83</b>	<b>8 807,57</b>
<b>J Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>K Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>105 918,83</b>	<b>8 807,57</b>
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	105 918,83	8 807,57

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 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 trwale**

	Grunty (w tym prawo użytkownika a 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
<b>Wartość brutto na 01.01.2015</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	22 780,00	22 780,00
Zwiększenia:						
(nabycie, aktualizacja wyceny, przeniesienia, otrzymane darowizny)	0,00	0,00	0,00	0,00	34 092,20	34 092,20
Zmniejszenia:						
(sprzedaż, likwidacja, odpis z tytułu trwałej utraty wartości, przeniesienie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 872,20</b>	<b>56 872,20</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2015</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	22 780,00	22 780,00
Zwiększenia:						
(amortyzacja, aktualizacja wyceny, przeniesienia,)	0,00	0,00	0,00	0,00	11 192,20	11 192,20
Zmniejszenia:						
(sprzedaż, likwidacja, odpis z tytułu trwałej utraty wartości, przeniesienie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 972,20</b>	<b>33 972,20</b>
<b>Wartość netto</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na 01.01.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 900,00</b>	<b>22 900,00</b>

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

c) **Środki trwale według tytułów własności**

Na dzień 31.12.2015 r. występują 2 nie amortyzowane środki trwale używany na podstawie umowy sponsoringu: Mercedes-Benz Vito 116 CDI SHUTTLE przystosowany do transport 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 2015 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

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

**2. Informacje o odpisach aktualizacji wartości należności**

Na dzień 31.12.2015 r. odpisy aktualizujące wartości należności nie występują.

**3. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Na dzień 31.12.2015 r. w rozliczeniach międzyokresowych czynnych nie występuje opłacona polisa ubezpieczeniowa w kwocie 190,00 zł (31.12.2014 r.: 0,00 zł).

**4. Struktura własności kapitału podstawowego / zakładowego**

Stan na koniec roku – nie dotyczy

**5. Informacja o funduszach**

	1 stycznia 2015 r. zł	Zwiększenia zł	Zmniejszenia zł	31 grudnia 2015 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 31.12.2015 r. rezerwy nie występują.

**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 2015 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**11. Rozliczenia międzyokresowe bierne**

	31.12.2015 r. zł	31.12.2014 r. zł
Koszty lat wcześniejszych niefakturowane do dnia bilansowego	21 777,08	7 534,67
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>21 777,08</b>	<b>7 534,67</b>

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

Wyszczególnienie	Przychody z wpływów krajowych zł	Przychody z wpływów zagranicznych zł	Razem zł
- Wpływy określone statutem	282 627,57	100,00	282 727,57
- Inne przychody określone statutem	16 225,08	0,00	16 225,08
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>298 852,65</b>	<b>100,00</b>	<b>298 952,65</b>

**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.**

**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.

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**20. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto)**

	2015 zł	2014 zł
Zysk/(Strata) brutto	105 918,83	8 807,57
Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	5 634,84	7 534,67
materiały	0,00	0,00
usługi (RMB)	14 442,41	7 534,67
pozostałe koszty rodzajowe (reprezentacja, składki członkowskie)	0,00	0,00
pozostałe koszty / przychody operacyjne	0,00	0,00
wynik 2014 r.	(8 807,57)	0,00
Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych, w tym:	0,00	0,00
Wynik z lat ubiegłych	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
 Dochód / (Strata) do opodatkowania	 111 553,67	 16 342,24
 Dochód zwolniony na podstawie art.17	 111 553,67	 16 342,24
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
 Podatek dochodowy (19%/19%)	 0,00	 0,00
 Zysk / (strata) netto	 <b>0,00</b>	 <b>0,00</b>

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**21. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**

	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	111 124,98	60 555,57
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	111 124,98	60 555,57
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>111 124,98</b>	<b>60 555,57</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**22. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych**

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Liczba osób</b>	<b>Liczba osób</b>
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
Pozostali	0,67	0
Stanowiska nie robotnicze	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<b>0,67</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Zarząd	6 500,00	6 200,00
Rada Fundacji	0,00	0,00

**24. 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; (2014 r.: 0,00 zł.).
- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących w roku obrotowym wyniosły 0,00 zł; (2014 r.: 0,00 zł.).

**25. Zdarzenia po dniu bilansowym – nie wystąpiły.**

**26. 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.

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

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