

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**za okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2016 r.**



Fundacja  
Akademia Integracji  
Praca Edukacja Sport

## **FUNDACJI**

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

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

**NIP: 5213659174**

**Warszawa, maj 2017 r.**


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

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 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  
Prezes Zarządu

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

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

**KSIEGOWA**  
  
Magdalena Chodań

Magdalena Chodań  
księgowa

Warszawa, dnia 31.05.2017 r.

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 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 01.01.2016. do 31.12.2016.

**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 2016 r.**

---

**BILANS**

	31.12.2016 zł	31.12.2015 zł
<b>AKTYWA</b>		
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>18 320,00</b>	<b>22 900,00</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	18 320,00	22 900,00
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>221 895,21</b>	<b>170 052,97</b>
I Zapasy	26 180,00	26 180,00
II Należności krótkoterminowe	35 681,25	32 557,99
III Inwestycje krótkoterminowe	160 033,96	111 124,98
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	160 033,96	111 124,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	160 033,96	111 124,98
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
<b>Suma aktywów</b>	<b>240 215,21</b>	<b>192 952,97</b>



**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 r.**

	31.12.2016 zł	31.12.2015 zł	
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>168 837,38</b>	<b>155 918,83</b>
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	118 837,38	105 918,83
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>71 377,83</b>	<b>37 034,14</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	39 411,39	15 257,06
	a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług	39 411,39	15 257,06
	c) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	31 966,44	21 777,08
	<b>Suma pasywów</b>	<b>240 215,21</b>	<b>192 952,97</b>

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 r.**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	01.01.2016- 31.12.2016 zł	01.01.2015- 31.12.2015 zł
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	<b>851 106,09</b>	<b>298 952,65</b>
I Wpływy określone statutem	305 783,33	282 727,57
II Inne przychody określone statutem	545 322,76	16 225,08
<b>B Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>720 574,96</b>	<b>165 342,13</b>
<b>C Wynik finansowy działalności statutowej</b>	<b>130 531,13</b>	<b>133 610,52</b>
<b>D Koszty administracyjne</b>	<b>11 858,00</b>	<b>6 271,68</b>
1 Zużycie materiałów i energii	69,00	127,35
2 Usługi obce	4 428,00	5 654,33
3 Podatki i opłaty	361,00	490,00
4 Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 000,00	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>21 420,01</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>164 ,25</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>118 837,38</b>	<b>105 918,83</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>118 837,38</b>	<b>105 918,83</b>
I Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	118 837,38	105 918,83

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”  
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 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 a wieczystego 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 01.01.2016	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 31.12.2016</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>
Umorzenie na 01.01.2016	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	15 772,20	15 772,20
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 31.12.2016</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 552,20</b>	<b>38 552,20</b>
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	18 320,00	18 320,00

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

c) **Środki trwałe według tytułów własności**

Na dzień 31.12.2016 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 2016 r.**

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

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

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

Na dzień 31.12.2016 r. odpisy aktualizujące wartości należności nie występują.

**3. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Na dzień 31.12.2016 r. rozliczenia międzyokresowe czynne nie występuje.

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

Stan na konie roku – nie dotyczy

**5. Informacja o funduszach**

	1 stycznia 2016 r. zł	Zwiększenia zł	Zmniejszenia zł	31 grudnia 2016 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 31.12.2016 r. utworzono rezerwę na zwrot niewykorzystanego dofinansowania realizowanych zadań i projektów w kwocie 10 189,36 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 2016 r.**

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

**11. Rozliczenia międzyokresowe bierne**

	31.12.2016 r. zł	31.12.2015 r. zł
Koszty lat wcześniejszych niefakturowane do dnia bilansowego	21 777,08	21 777,08
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>21 777,08</b>

**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	305 783,33	00,00	305 783,33
- Inne przychody określone statutem	545 322,76	0,00	545 322,76
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>851 106,09</b>	<b>100,00</b>	<b>851 106,09</b>

**13. Odpisy aktualizujące środki trwale – 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 2016 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**

	31.12.2016	31.12.2015
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	160 033,96	111 124,98
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	160 033,96	111 124,98
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>160 033,96</b>	<b>111 124,98</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Fundacja – „Akademia Integracji – Praca, Edukacja, Sport”**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 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:

	2016 Liczba osób	2015 Liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
Pozostali	0,67	0
Stanowiska nie robotnicze	0	0
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<b>0,67</b>	<b>0</b>

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

	2016 zł	2015 zł
Zarząd	68 140,00	6 500,00
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; (2015 r.: 0,00 zł.).
- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących w roku obrotowym wyniosły 0,00 zł; (2015 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.**

