

Akademia Liderów

Innowacji i Przedsiębiorczości
Fundacja dr Bogusława Federa

**Sprawozdanie Finansowe
za 2012 rok**

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2012-01-01	2012-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	93,365.68	134,267.43
I.	Wartości niematerialne i prawne	77,340.35	123,302.74
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16,025.33	10,964.69
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	359,218.03	473,699.18
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	0.00	190.08
III.	Inwestycje krótkoterminowe	359,218.03	473,509.10
1	Środki pieniężne	359,218.03	473,509.10
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8,779.09	1,361.36
Aktywa razem		461,362.80	609,327.97
PASYWA			
A.	Fundusze własne	448,057.15	446,480.90
I.	Fundusz statutowy	20,000.00	20,000.00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	428,057.15	426,480.90
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	428,057.15	426,480.90
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13,305.65	162,847.07
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6,102.81	23,653.62
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	6,102.81	23,653.62
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7,202.84	139,193.45
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7,202.84	139,193.45
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Pasywa razem		461,362.80	609,327.97

Sporządzono dnia:

Halina Kuczyńska
Biuro Rachunkowe Finan S.C

Katarzyna Tokarska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK WYNIKÓW

na dzień: 2012-12-31

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra
Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	853,101.59	1,465,588.46
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	0.00
II.	Inne przychody określone statutem	853,101.59	1,465,588.46
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego	853,101.59	1,465,588.46
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej przytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0.00	0.00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	341,165.20	841,402.90
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej przytku publicznego	324,928.44	796,308.59
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej przytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	16,236.76	45,094.31
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	511,936.39	624,185.56
D.	Koszty administracyjne	88,707.01	58,500.93
1	Zużycie materiałów i energii	5,381.48	2,252.38
2	Usługi obce	13,153.96	12,500.35
3	Podatki i opłaty	593.00	0.00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57,802.75	36,526.15
5	Amortyzacja	843.44	5,060.64
6	Pozostałe	10,932.38	2,161.41
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0.96	0.00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0.00	0.00
G.	Przychody finansowe	7,947.98	0.00
H.	Koszty finansowe	3,121.17	10.28
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	428,057.15	565,674.35
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0.00	0.00
II.	Zyski nadzwyczajne - wielkość ujemna	0.00	0.00
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	428,057.15	565,674.35
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	428,057.15	565,674.35

Sporządzono dnia

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

INFORMACJA DODATKOWA

I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2012 r

I. Informacje ogólne

1. Akademia Liderów Innowacji i Przedsiębiorczości Fundacja dr Bogusława Federa z siedzibą w Grodzisku Maz przy ulicy Orzeszkowej 2, posiada status organizacji pożytku publicznego.
 2. Podstawowy przedmiot działalności Fundacji określa statut.
 3. Fundacja zarejestrowana jest w KRS w Warszawie pod numerem KRS-0000318482
 4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 r do 31 grudnia 2012r.
 5. Sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art 64 ust 1 ustawy o rachunkowości.
 6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania działalności.
 7. Kapitał zakładowy fundacji na dzień 31.12.2012 wynosi:
 - podstawowy pożytku publicznego - 18 000,- zł
 - podstawowy- nieaktywny działalności gospodarczej - 2 000,-zł
 8. Władzami Fundacji zgodnie ze statutem są:
 - zarząd jednoosobowy
 - Rada Fundacji o uprawnieniach stanowiących i nadzorczych.
 9. Księgowość Fundacji prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe Finans s.c H. Kuczyńska nr licencji MF 13324/99, J. Sadecka nr licencji MF 32360/2008, D. Kuczyński.
- ### II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości
1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:
 - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2 000,- zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
 - składniki majątku o wartości od 2 001 zł do 3 500 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilanowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
 - składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej 3 500 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilanowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych tj. wg metody liniowej.
 3. Księgowość Fundacji prowadzona jest w oparciu o zakładowy plan kont za pomocą informatycznego systemu finansowo-księgowego WF-Fakir.
 4. Fundacja przyjęła kalkulacyjny rachunek kosztów. Koszty księgowane są w systemie rodzajowym i kalkulacyjnym.
 5. Ponieważ Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej sporządza uproszczony rachunek wyników i bilans.

II

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

I. Aktywa trwałe

1. Rzeczowe aktywa trwałe stanowią:				
- wartości niematerialne i prawne (prawa autorskie, licencje)	kwota brutto	204 552,60,-	umorzenie	81 249,86
wartość netto				
123 302,74				
- komputery z oprogramowaniem	kwota brutto	21 218,77	umorzenie	10 254,08
wartość netto				
10 964,69				

II. Aktywa obrotowe

- środki pieniężne na rachunkach bankowych	473 509,10
- krótkoterminowe rozliczenia kosztów	1 361,36

III. Fundusze

- kapitał podstawowy pożytku publicznego	18 000,-
- kapitał podstawowy działalności gospodarczej (nieaktywny)	2 000,-

IV. Wynik finansowy

- nadwyżka przychodów nad kosztami z ub. lat	426 480,90
--	------------

V. Zobowiązania i rezerwy

- krótkoterminowe zobowiązania wobec kontrahentów	23 653,62
- rozliczenia międzyokresowe przychodów (nadwyżka przychodów nad kosztami 2012 r)	139 193,45

III

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł

Przychody ogółem	1 039 107,56
w tym:	
1. dodacje, subwencje	0
2. składki członkowskie	0
3. wpływy z odpisu 1%	647 884,35
4. Google Grants	375 707,05
5. odsetki od środków pieniężnych	14 646,87
6. przychody operacyjne	869,29

IV

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Zestawienie kosztów wg realizowanych zadań 2012 r

Rodzaj zadania	kwota kosztów	
1. Projekt Mikroporady - pomoc w zarządzaniu mikro firmą - serwis internet		578 215,70
Źródła finansowania:		
- Google Grants	344 042,54	
- wpływy z 1% podatku	234 173,16	
2. Projekt Wiedza 3G - serwis internetowy	38 845,45	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	38 845,45	
3. Projekt Cykl wystaw Poza Cenzurą	17 104,89	
źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	17 104,89	
4. Projekt Cykl wystaw Prywaciarze - początki polskiej przedsiębiorczości		73 873,55
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	73 873,55	
5. Projekt Promocja kultu przedsiębiorczości - Komunikacja Interpersonalna		
- warsztaty	9 880,01	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	9 880,01	
6. Projekt Badawczy Badanie partycypacji mikro i małych przedsiębiorców w pomocy publicznej	56 900,24	
Źródła finansowania:		
- Google Grants	31 664,51	
- wpływy 1% podatku	25 235,73	
7. Projekt Wolność zrzeszania się	48,78	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	48,78	
8. Projekt E-wychowanie dzieci w duchu przedsiębiorczości	355,31	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	355,31	
9. Projekt Hub Center - Innowacyjności Polskiej w Dolinie Krzem	4 083,82	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	4 083,82	
10. Projekt UMIG wspierają mikro i małe firmy	7 024,82	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	7 024,82	
11. Projekt Promocja kultu przedsiębiorczości - Uczę się zarządzać swoją karierą		
- cykl warsztatów	9 976,02	
Źródła finansowania:		
- wpływy z 1% podatku	9 976,02	
Razem koszty realizacji zadań statutowych		796 308,59
12. Koszty pozyskania 1%	45 094,31	
13. Koszty administracyjne	58 500,93	
14. Koszty finansowe	10,28	
Ogółem koszty		899 914,11

Struktura rodzajowa kosztów administracyjnych

1. Zużycie materiałów i energii	2 252,38	
2. Usługi obce	12 500,35	
3. Wynagrodzenia	30 312,00	
4. Świadczenia na rzecz pracowników	6 214,15	
5. Amortyzacja	5 060,64	
6. Pozostałe koszty	2 161,41	
Razem koszt administracyjne		58 500,93

Udział procentowy kosztów administracyjnych w kosztach ogółem 6,5%

V

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusze nie uległy zmianie

VI

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Fundacja w roku 2012 nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

VII

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Nie przewiduje się znaczących zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku

Sporządzono dnia: 2013-05-19

PREZES ZARZADU
Katarzyna Tokarska
Katarzyna Tokarska

