

Akademia Liderów

Innowacji i Przedsiębiorczości
Fundacja dr Bogusława Federa

Sprawozdanie Finansowe za 2011 rok

FUNDACJA AKADEMIA LIDERÓW INNOWACJI I
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI DR BOGUSŁAWA FEDERA
05-827 GRODZISK MAZOWIECKI
ORZESZKOWA 2
0000318482

BILANS

sporządzony na dzień: 2011-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		2011-01-01	2011-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0.00	93,365.68
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	77,340.35
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	16,025.33
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwetycje długoterminowe	0.00	0.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B.	Aktywa obrotowe	22,317.04	359,218.03
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	21.96	0.00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	22,295.08	359,218.03
1	Środki pieniężne	22,295.08	359,218.03
2	Pozostałe aktywa finansowe	0.00	0.00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	193.98	8,779.09
Aktywa razem		22,511.02	461,362.80
PASYWA			
A.	Fundusze własne	18,423.75	448,057.15
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	-1,576.25	428,057.15
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	7,202.84	428,057.15
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-8,779.09	0.00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4,087.27	13,305.65
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4,087.27	6,102.81
1	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
2	Inne zobowiązania	4,087.27	6,102.81
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	7,202.84
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	7,202.84
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Pasywa razem		22,511.02	461,362.80

Sporządzono dnia:

Halina Kuczyńska
Biuro Rachunkowe Finans s.c

Katarzyna Tokarska

FUNDACJA AKADEMIA LIDERÓW INNOWACJI I
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI DR BOGUSŁAWA FEDERA
05-827 GRODZISK MAZOWIECKI
ORZESZKOWA 2
0000318482

RACHUNEK WYNIKÓW

na dzień: 2011-12-31

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	205,439.65	853,101.59
I.	Składki brutto określone statutem	0.00	0.00
II.	Inne przychody określone statutem	205,439.65	853,101.59
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	205,439.65	853,101.59
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Pozostałe przychody określone statutem	0.00	0.00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	161,330.94	341,165.20
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	51,852.65	324,928.44
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	108,498.29	0.00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	980.00	16,236.76
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	44,108.71	511,936.39
D.	Koszty administracyjne	37,647.14	88,707.01
1	Zużycie materiałów i energii	5,402.14	5,381.48
2	Usługi obce	18,314.54	13,153.96
3	Podatki i opłaty	0.00	593.00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12,854.22	57,802.75
5	Amortyzacja	0.00	843.44
6	Pozostałe	1,076.24	10,932.38
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0.00	0.96
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0.00	0.00
G.	Przychody finansowe	741.27	7,947.98
H.	Koszty finansowe	0.00	3,121.17
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	7,202.84	428,057.15
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)	7,202.84	428,057.15
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	7,202.84	428,057.15

Sporządzono dnia:

INFORMACJA DODATKOWA

I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
na dzień 31 grudnia 2011

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. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Warszawie, ul. Czerniakowska 100, XIV Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS – 0000318482
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011. Rok obrotowy i podatkowy trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
5. Sprawozdanie finansowe spółki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania działalności.
7. Kapitał Zakładowy spółki na dzień 31.12.2011 wynosi :
 - podstawowy pożytku publicznego - 18 000,- zł
 - podstawowy -nieaktywny działalności gospodarczej - 2 000,-zł
8. Władzami spółki zgodnie ze statutem są:
 - Zarząd jednoosobowy
 - Rada Fundacji o uprawnieniach stanowiących i nadzorczych
9. Księgowość firmy prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe „Finans” S.C Halina Kuczyńska w Grodzisku Maz. nr licencji MF 13324/99, Justyna Sadecka nr licencji MF 32360/2008, Daniel Kuczyński.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) 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 bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
 - składniki majątku o wartości początkowej od 2 001zł do 3 500 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
 - składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej 3 500 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacji, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych Fundacja dokonuje metodą liniową.
3. Księgowość jednostki prowadzona jest w oparciu o zakładowy plan kont za pomocą informatycznego systemu finansowo - księgowego FAKIR firmy WA-PRO i obejmuje:
 - dziennik zapisów
 - konta księgi głównej i ksiąg pomocniczych
 - zestawienie obrotów i sald
 - wykaz składników aktywów i pasywów
4. Fundacja przyjęła kalkulacyjny rachunek kosztów. Koszty księgowane są w systemie rodzajowym i kalkulacyjnym.

II