

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INICJATYW MENEDŻERSKICH
W Lublinie

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

I WPROWADZENIE

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

Nazwa: FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH

Siedziba: Lublin

Adres: I Armii Wojska Polskiego 5/7

Podstawowy przedmiot działalności Fundacji: Sprzedaż usług szkoleniowo-oświatowych

Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem

KRS 0000290822

2. Czas trwania działalności jednostki: - nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: sprawozdanie finansowe obejmuje okres Od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności .

5. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

6. Zasady pomiaru wyniku finansowego: jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Stosownie do zasad rachunkowości obowiązujących na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 roku przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, amortyzuje się je stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych,
- 2) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen zakupu,
- 3) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty,
- 4) Kapitały – w wartości nominalnej,
- 5) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- 6) Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 29.03.2013 r.

Zofia Flasińska

nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

PREZES
Paweł Prokop
Paweł Prokop

.....
Prezes – Paweł Prokop

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych – **nie wystąpiły**

- wartości niematerialne i prawne – **nie wystąpiły**

- środki trwałe – **nie wystąpiły**

2. Struktura własności kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie udziałowców	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału
Paweł Prokop			50 000,00
Razem			50 000,00

3. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **nie wystąpiły**

4. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – **nie wystąpiły**

5. Kredyty i pożyczki:

Kredyty i pożyczki	Waluta	Wartość PLN	
		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Paweł Prokop	PLN	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

DOTACJA	KWOTA
Semafor Nowych Możliwości	123 293,69
Program Aktywności Samorządowej	166 403,91
Świat Dobrej Przyszłości	2 256,28
Aktywny Absolwent	72 865,63
Przyjazny Świat	47 617,70
Lubelski System Partycypacji Społecznej	166 608,98
PI Nowoczesne Zarządzanie Outsourcingiem Usług Społecznych	8 175,56
PI Indywidualny Koszyk Świadczeń 50+	232,24
Program Ś.D.P. RITA-2012-36	37 540,00
Razem	624 993,99

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – **nie wystąpiły**

8. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, z wyodrębnieniem informacji dotyczących gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych – **nie wystąpiły**.

II OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług:

Przychody ze sprzedaży netto	Ogółem
1. Usługi statutowe	76341,69
2. Usługi – dotacje celowe	3551075,31
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2011	43520,27
Przychody razem	3670937,27

Sprzedaż usług z dotacji celowych została osiągnięta poprzez realizację projektów:

PROJEKT	KWOTA
Podkarpacka Akademia Nowoczesnego Urzędu	23 280,00
Semafor Nowych Możliwości	325 804,67
W Drodze Do Lepszego Jutra II edycja	244 117,05
Program Aktywności Samorządowej	916 498,58
Samodzielne i Profesjonalne Kadry Medyczne XXI w	81 291,14
Akademia Policyjna	525 280,54
Świat Dobrej Przyszłości	424 004,67
Z Ekonomią na Ty II edycja	246 458,15
Aktywny Absolwent	234 222,42
Przyjazny Świat	196 774,20
Standardy NGO	22 902,78
Program RITA/STP	49 850,00
Aktywna Gromada	133 787,82
Lubelski System Partycypacji Społecznej	47 814,02
PI Nowoczesne Zarz. Outsourcingiem Usług Społecznych	54 766,72
PI Indywidualny Koszyk Świadczeń 50+	1 822,76
Program RITA/STP-P/2012/6	22 399,79
Razem	3 551 075,31

2 Rozliczenie głównych pozycji różniących zeznanie podatkowe CIT 8 od wyniku finansowego:

- Różnica pomiędzy przychodami wykazanymi w zeznaniu podatkowym CIT 8 , a przychodami wykazanymi w Rachunku Wyników za 2012 rok wynika z zaliczenia dodatniego wyniku finansowego za 2011 rok do przychodów 2012 r.

Nadwyżka przychodów nad kosztami za 2011 rok w wysokości 43 520,27 pln , zwiększyła przychody rachunku wyników roku następnego tj. 2012 roku.

-pomniejszenie przychodów wykazanych w zeznaniu o kwotę 10000 pln nie uznane za przychody – dotyczą kosztów w równej wysokości – 10000 pln nie uznanych za koszty uzyskania przychodu.

- Różnica pomiędzy kosztami wykazanymi w zeznaniu podatkowym CIT 8 od wyniku finansowego wynika z pomniejszenia kosztów w zeznaniu podatkowym o koszty w wysokości 10000 pln i 45 pln nie uznane za koszty uzyskania przychodu oraz 2845,60 zapłacone odsetki budżetowe niestanowiące k.u.p.

3 Odpisy aktualizacyjne środków trwałych oraz zapasów materiałów , towarów i wyrobów gotowych w roku obrotowym – **nie wystąpiły**,

4 Koszty z tytułu działalności zaniechanej w roku obrotowym – **nie wystąpiły**,

5 Informacja o strukturze kosztów rodzajowych:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2011 – 31.12.2011	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2012 – 31.12.2012
Koszty wg rodzaju		
-amortyzacja	0	0
-zużycie materiałów i energii	84 820,89	60 535,11
-usługi obce	714 352,89	278 108,69
-podatki i opłaty	27547,94	34 617,58
-wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. I inne świadczenia	2 650 187,26	2 055 316,23
-pozostałe koszty	1 175 329,53	1 345 873,25
Koszty razem	4 652 238,51	3 774 450,86

6 Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – **nie wystąpiły**,

7 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – **nie wystąpiły**,

8 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych w roku obrotowym – **nie wystąpiły**.

III OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2011	31.12.2012
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem	921375,01	696204,64
Z tego		
-środki pieniężne w kasie	3799,20	796,62
-środki pieniężne na rachunkach bankowych	890576,34	695843,10
- inne środki pieniężne	0	
- inne aktywa pieniężne	26999,47	361,54

IV INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Zatrudnienie ogółem	Stan na 31.12.2011		Stan na 31.12.2012	
	Ogółem	W tym kobiety	Ogółem	W tym kobiety
	9	7	4	4

Informacje o zdarzeniach mających wpływ na sprawozdanie finansowe – **nie wystąpiły.**

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 29.03.2013 r.

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

.....
Prezes – Paweł Prokop