

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INICJATYW MENEDŻERSKICH
W Lublinie

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 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: Prowadzenie 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 2014 roku do 31 grudnia 2014 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 oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi z dnia 15.11.2001 r. (DZ.U.137, poz.1539 z póź.zm.) W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

6. Zasady pomiaru wyniku finansowego: jednostka sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (DZ.U.137, poz.1539 z póź.zm.)

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.

8. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 4,81

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2015 r.

BIURO RACHUNKOWE
InfoRach Zofia Flasińska
ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/UB 18
20-538 Lublin
NIP 712-118-87-79, REGON 069325824

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

.....
Paweł Prokop

.....
Prezes – Paweł Prokop

FUNDACJA INICJATYW MENEDZERSKICH
 UL. I ARMII WOJSKA POLSKIEGO 517; LUBLIN
 NIP 7123089656

BILANS

na dzień 31.12.2014 r.

REGON: 060295371

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia MF z 15.11.2001 (DZ. U. 137/poz. 1539 z p.zm.)

Wiersz	AKTYWA		PASYWA	
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014
1				
A				
I	-	-	81 481,40	125 318,96
II	-	-	50 000,00	50 000,00
III	-	-	0	0
IV	-	-	31 481,40	75 318,96
V	-	-	31 481,40	75 318,96
B	748 470,03	734 485,60		
I	30 030,13	9 362,28	666 988,63	609 166,64
II	76 766,44	101 995,97	0	0
III				
1	641 673,46	623 137,35	63 140,92	50 000,00
2	641 673,46	623 137,35	0	61 751,91
C				
1	-	-	603 847,71	497 414,73
2				
Suma bilansowa	748 470,03	734 485,60	748 470,03	734 485,60

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2015 r.

BIURO RACHUNKOWE
InfoRach Zofia Elżbieta
 ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/18B-18
 nazwisko i imię, podpis i imię, podpis osoby zatwierdzającej
 NIP 712-118-87-79, Regon 060325824

.....
 nazwisko i imię, podpis osoby zatwierdzającej

FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH

UL. I ARMII WOJSKA POLSKIEGO 5/7; LUBLIN

NIP 7123089656

REGON: 060295372

Rachunek wyników

sporządzony za okres 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia MF z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z p.zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	ZA ROK 2013	ZA ROK 2014
1	2	4	3
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	3 744 681,71	5 138 792,90
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	250 817,16	175 273,31
III.	Przychody z działalności statutowej	3 493 864,55	4 963 519,59
	Koszty realizacji zadań statutowych	3 618 709,10	4 968 253,19
	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	125 972,61	170 539,71
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	99 892,52	126 315,72
1	Zużycie materiałów i energii	310,27	1 283,57
2	Usługi obce	21 726,44	17 768,64
3	Podatki i opłaty	6 828,41	5 519,76
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 978,12	47 906,37
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe koszty	9 049,28	53 837,38
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	6 000,29	31 515,54
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2	Dotacje	-	-
3	Inne przychody	6 000,29	31 515,54
D	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	661,69	112,02
	Przychody finansowe	74,55	34,73
	Koszty finansowe	11,84	343,28
	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	31 481,40	75 318,96
	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (I-J)	31 481,40	75 318,96
E	Podatek dochodowy	-	-
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia	-	-
G	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)	31 481,40	75 318,96
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	31 481,40	75 318,96
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		

Sprzedawca i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2015 r.

BIURO RACHUNKOWE

InfoRach Zofia Flasińska

ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/UB 18

20-538 Lublin

nazwisko i imię, podpis osoby upoważnionej

NIP 712-118-87-79, Regon 060325824

Prezes - Paweł Prokop

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - **nie wystąpiły**.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - **nie wystąpiły**.
3. Inne informacje o zdarzeniach mających wpływ na sprawozdanie finansowe – **nie wystąpiły**.
4. W ciągu roku obrotowego nie dokonano zmian w zasadach rachunkowości.
5. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych – **nie wystąpiły**.
 - a. - wartości niematerialne i prawne – **nie wystąpiły**.
 - b. - środki trwałe – **nie wystąpiły**.
6. Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – **nie wystąpiły**,
7. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.
8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tyt. leasingu - **nie wystąpiły**.
9. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 101 985,97 zł. W tym:

a. -rozrachunki z odbiorcami:	93 718,00
b. -rozrachunki z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń	
i. społecznych (z tyt. VAT):	21,00
c. -rozrachunki pozostałe:	8 246,97
10. Inwestycje krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2013
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem	623 137,35	641 673,46
Z tego		
-środki pieniężne w kasie	185,47	184,70
-środki pieniężne na rachunkach bankowych	622 951,88	641 488,76
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0

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

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

13. Dane o strukturze kapitałów

14. Kapitał własny jednostki wynosi 125 318,96 zł. W tym:

15. Fundusz Zasadniczy: 50 000,00

16. Zysk netto: 75 318,96

17. Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy – sprawozdanie finansowe sporządzono przed podziałem zysku za 2014 rok. Propozycją Zarządu jest wykazany zysk w kwocie 75 318,96 zł. (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy trzysta osiemnaście zł. 96/100) przeznaczyć na cele statutowe.

18. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 111 751,91 zł., w tym:

-rozrachunki z dostawcami: 29 510,58

-rozrachunki z tyt. wynagrodzeń (um.zł.) 7 999,83

-rozrachunki z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń
i. społecznych (z tyt. pdof, ZUS): 23 362,81

-rozrachunki pozostałe: 878,69

-Kredyty i pożyczki: 50 000,00

19. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

DOTACJA	KWOTA
Program Aktywności Samorządowej	79 314,48
Aktywny Absolwent	71 953,24
Przyjazny Świat	97 346,71
PI Nowoczesne Zarządzanie Outsourcingiem Usług Społecznych	8 216,30
Nowoczesne Standardy Dr. do efektywnej współpracy Adm. I Organ.Pozarządowych	54 610,00
Aktywni mieszkańcy (Ukraina)	2 596,26
Młody wykwalifikowany	76 730,54
Rynek pracy dla gr.defaworyzowanych	27 732,34
Polsko – Włoski pakt na rzecz wsp. bezrobotnych	77 460,29
Młodzi mają szansę	1 454,57
Razem	497 414,73

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

21. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie wystąpiły.**

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

PODSUMOWANIE

Bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów obroty w kwocie 734 485,60 pln i zamyka się wynikiem finansowym – zyskiem netto w kwocie 75 318,96 pln

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	175 273,31
2. Usługi – dotacje celowe	4 963 519,59
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	31 481,40
4. Przychody pozostałe	68,87
Przychody razem	5 170 343,17

2. Sprzedaż usług z dotacji celowych została osiągnięta poprzez realizację projektów:

PROJEKT	KWOTA
Program Aktywności Samorządowej	577 120,40
Świat Dobrej Przyszłości	228 550,24
Aktywny Absolwent	344 656,33
Przyjazny Świat	597 274,74
Standardy NGO	28 504,76
Lubelski System Partycypacji Społecznej	122 994,99
PI Nowoczesne Zarz. Outsourcingiem Usług Społecznych	419 183,38
PI Indywidualny Koszyk Świadczeń 50+	15 920,10
STP Wizyty Studyjne 2013-2014	39 050,00
Promocja gospodarcza miasta Konin	523 865,09
Nowoczesne Standardy Wsp. Adm. i Org.Pozarządowych	285 991,06
Rozwój Organizacji Pozarządowych w Tadżykistanie	161 798,73
Program Wsparcia Demokracji (Ukraina 8 miast)	216 071,35
Aktywni Mieszkańcy (Ukraina)	187 108,45
Młody wykwalifikowany	259 724,41
Rynek pracy dla grup defaworyzowanych	257 377,49
Polsko - Włoski pakt na rzecz wsp.bezrobotnych	369 568,78
Młodz. strat.rozwoju obw.Wsch.Ukrainy	209 774,11
Senior Partycypuje	73 746,90
Młodzi mają szansę	37 582,22
Wsparcie mł. Naddniestrza	7656,08
Razem	4 963 519,59

3. Informacja o strukturze kosztów rodzajowych:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2013 – 31.12.2013	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2013 – 31.12.2013
Koszty wg rodzaju		
-amortyzacja	0	0
-zużycie materiałów i energii	310,27	1 283,57
-usługi obce	21 726,44	17 768,64
-podatki i opłaty	6 828,41	5 519,76
-wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. I inne świadczenia	61 978,12	47 906,37
-pozostałe koszty	9 049,28	53 837,38
Koszty razem	78 892,52	126 315,72

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach na działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **nie wystąpiły.**
5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – **nie wystąpiły,**
6. Informacje o pozostałych obowiązkowych zmniejszeniach zysku (zwiększeniu straty) – **nie wystąpiły,**
7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych w roku obrotowym – **nie wystąpił,**
8. Informacje o zysku (stracie) netto – rok obrotowy 2014 zamknął się zyskiem w kwocie 75 318,96 zł.

III ZEZNANIE CIT 8 ZA 2014 ROK

A. Przychody

1. Przychody z tytułu składek członkowskich	0,00
2. Przychody/dotacje	4 963 519,59
3. Pozostałe przychody określone statutem	175 273,31
4. Pozostałe przychody, przychody finansowe	68,87
5. Nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	31 481,40
Razem	5 170 343,17

B. Koszty

1. Koszty realizacji zadań statutowych	4 968 253,19
2. Koszty administracyjne	126 315,72
3. Pozostałe koszty	112,02
4. Koszty finansowe	343,28
5. Nadwyżka kosztów nad przychodami za lata poprzednie	0
Razem	5 095 024,21

Wynik brutto zysk 75 318,96
Podatek 0

C. Wynik bilansowy netto-zysk (nadwyżka przychodów) 75 318,96

WYNIK PODATKOWY

Przychody podatkowe:

Przychody w rachunku wyników 5 170 343,17
Korekty (-) 31 481,40

Przychody nie uznane za przychody – dotyczą kosztów w równej wysokości – 6000 pln nie uznanych za koszty uzyskania przychodu 0

Razem przychody podatkowe 5 138 861,77

Koszty podatkowe:

Koszty w rachunku wyników 5 095 024,21

Korekty (-) 0

Koszty nie stan.k.u.p. zw z. realiz. Projektów-doatacji 4 968 253,19

Koszty nie stanowiące k.u.p. 0

Razem koszty podatkowe 126 771,02

Wynik podatkowy - dochód 5 012 090,75

Dochody wolne od podatku 5 012 090,75

Podstawa opodatkowania 0

Podatek 19% 0

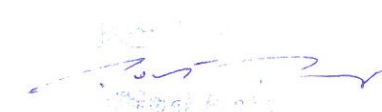
IV INNE INFORMACJE O NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie, niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy - **nie wystąpiły**.
2. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - **nie wystąpiły**.
3. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę - **nie wystąpiły**.
4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - **nie wystąpiły**.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - **nie wystąpiły**.
6. Inne informacje o zdarzeniach mających wpływ na sprawozdanie finansowe – **nie wystąpiły**.
7. Informacje dotyczące połączenia jednostek - **nie dotyczy**.
8. Istotne informacje o zagrożeniach dla kontynuowania działalności jednostki - **nie wystąpiły**.
9. Inne istotne informacje - **nie wystąpiły**.

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2015 r.

BIURO RACHUNKOWE
InfoRach Zofia Flasińska
ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/UB 18
20-538 Lublin
NIP 712-118-87-79, Regon 060325824

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



.....
Prezes – Paweł Prokop

