

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INICJATYW MENEDŻERSKICH
W Lublinie

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 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 2015 roku do 31 grudnia 2015 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 2,44

Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2016 r.

BIURO RACHUNKOWE

InfoRach Zofia Flasińska

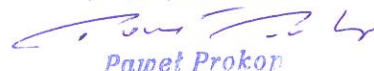
ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/UB 18

20-538 Lublin

NIP 712-118-87-79, Regon 060325824

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

P R E Z E S



Paweł Prokop

.....
Prezes – Paweł Prokop

FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH

ul. I Armii Wojska Polskiego 5/7

20-078 Lublin

REGON 060295371, NIP 712-308-96-56

BILANS


FUNDACJA INICJATYW Menedżerskich
 UL. I ARMII WOJSKA POLSKIEGO 5/7; LUBLIN
 NIP 7123089656

REGON: 060295371
 na dzień 31.12.2015 r.

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

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	125 318,96	101 276,72
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	50 000,00	50 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0	0
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto z lat ubiegłych		
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	75 318,96	51 276,72
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	75 318,96	51 276,72
B	Aktywa obrotowe	734 485,60	246 462,70	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	9 362,28	6 531,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	609 166,64	145 326,98
II	Należności krótkoterminowe	101 985,97	59 124,73	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe	623 137,35	180 806,93	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	111 751,91	27 071,82
1	Środki pieniężne	623 137,35	180 806,93	1	Kredyty i pożyczki	50 000,00	10 000,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	2	Inne zobowiązania	61 751,91	17 071,82
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		141,00	3	Fundusze specjalne	0	0
	Suma bilansowa	734 485,60	246 603,70	III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	497 414,73	118 255,16
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	497 414,73	118 255,16
					Suma bilansowa	734 485,60	246 603,70

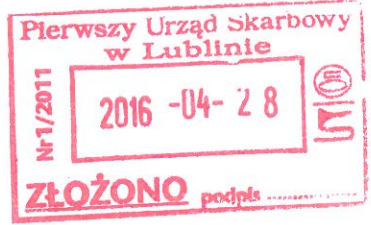
Sporządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2016 r.


BILANS
nazwisko i imię, podpis osoby zatwierdzającej
InfOrach Zofia Flasińska
 ul. Matki Teresy z Kalkuty 18/UB 18
 20-538 Lublin
 NIP 712-118-87-79, Regon 060325824

P R E Z E S

FUNDACJA INICJATYW Menedżerskich
 ul. I Armii Wojska Polskiego 5/7


Paweł Prokop
nazwisko i imię, podpis osoby zatwierdzającej
 REGON 060295371, NIP: 712-308-96-56...



FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH

UL. I ARMII WOJSKA POLSKIEGO 5/7; LUBLIN

NIP 7123089656



REGON: 060295372

Rachunek wyników

sporządzony za okres 01.01.2015 do 31.12.2015 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 2014	ZA ROK 2015
1	2	4	3
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	5 138 792,90	4 552 965,49
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	175 273,31	234 989,17
III.	Przychody z działalności statutowej	4 963 519,59	4 317 976,32
	Koszty realizacji zadań statutowych	4 968 253,19	4 306 701,84
	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	170 539,71	246 263,65
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	126 315,72	268 857,57
1	Zużycie materiałów i energii	1 283,57	693,61
2	Usługi obce	17 768,64	60 176,19
3	Podatki i opłaty	5 519,76	3 532,92
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 906,37	167 278,59
5	Amortyzacja	-	-
6	Pozostałe koszty	53 837,38	37 176,26
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	31 515,54	75 369,23
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2	Dotacje	-	-
3	Inne przychody	31 515,54	75 369,23
D	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	112,02	7,88
	Przychody finansowe	34,73	11,75
	Koszty finansowe	343,28	1 502,46
	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	75 318,96	51 276,72
	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)	75 318,96	51 276,72
E	Podatek dochodowy	-	-
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia	-	-
G	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)	75 318,96	51 276,72
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	75 318,96	51 276,72
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		

Sprządzono i podpisano: Lublin, dnia 30.03.2016 r.

BIURO RACHUNKOWE
nazwisko **InfoRachunki** zarządzającej
ul. Matki Teresy z Kalkuty 1A/UB 18
20-538 Lublin
NIP 712-118-87-79, Regon 060025824

PREZES

Paweł Prokop
Prezes - Paweł Prokop

FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH
ul. I Armii Wojska Polskiego 5/7
20-078 Lublin
REGON 060295371, NIP 712-308-96-56

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 31.12.2015 r. wynoszą 59 124,73 zł. W tym:
 - a. -rozrachunki z odbiorcami: 58 850,00
 - b. -rozrachunki z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń
 - i. społecznych (z tyt. VAT): 264,73
 - c. -rozrachunki pozostałe: 10,00
10. Inwestycje krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2015
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem	623 137,35	180 806,93
Z tego		
-środki pieniężne w kasie	185,47	5 619,59
-środki pieniężne na rachunkach bankowych	622 951,88	175 187,34
- 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 101 276,72 zł. W tym:

15. Fundusz Zasadniczy: 50 000,00

16. Zysk netto: 51 276,72

17. Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy – sprawozdanie finansowe sporządzono przed podziałem zysku za 2015 rok. Propozycją Zarządu jest wykazany zysk w kwocie 51 276,72 zł. (słownie: pięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście siedemdziesiąt sześć zł. 72/100) przeznaczyć na cele statutowe.

18. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 27 071,82 zł., w tym:

-rozrachunki z dostawcami: 2 550,60

-rozrachunki z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń

i. społecznych (z tyt. pdof, ZUS): 14 521,22

-Kredyty i pożyczki: 10 000,00

19. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

DOTACJA	KWOTA
Ukraiński standard samorządowo obywatelski	26 790,90
Ukraińska administracja przyszłości	91 464,26
Razem	118 255,16

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 obrotu w kwocie 246 603,70 pln i zamyka się wynikiem finansowym – zyskiem netto w kwocie 51 276,72 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	234 989,17
2. Usługi – dotacje celowe	4 317 976,32
3. Nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	75 318,96
4. Przychody pozostałe	62,02
Przychody razem	4 628 346,47

7

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

PROJEKT	KWOTA
Program Aktywności Samorządowej	258 884,23
Aktywny Absolwent	117 373,70
Przyjazny Świat	179 628,32
PI Nowoczesne Zarz. Outsourcingiem Usług Społecznych	253 042,96
PI Indywidualny Koszyk Świadczeń 50+	175,00
Centrum rozwoju kompetencji młodzieży w Edinet	39 385,52
Nowoczesne Standardy Wsp. Adm. i Org. Pozarządowych	151 994,34
Młody wykwalifikowany	243 839,39
Rynek pracy dla grup defaworyzowanych	339 307,45
Polsko - Włoski pakt na rzecz wsp. bezrobotnych	577 095,08
Młodzi mają szansę	511 702,15
W drodze do pracy	941 834,17
Ukraiński standard samorządowo obywatelski	253 212,03
Ukraińska administracja przyszłości	249 609,11
Zjednoczenie gromad Dniepropietowsk	200 892,87
Razem	4 317 976,32

3. Informacja o strukturze kosztów rodzajowych:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2014 – 31.12.2014	Koszty wg rodzaju za okres 01.01.2015 – 31.12.2015
Koszty wg rodzaju		
-amortyzacja	0	0
-zużycie materiałów i energii	1 283,57	693,61
-usługi obce	17 768,64	60 176,19
-podatki i opłaty	5 519,76	3 532,92
-wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. I inne świadczenia	47 906,37	167 278,59
-pozostałe koszty	53 837,38	37 176,26
Koszty razem	78 892,52	268 857,57

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,**

8

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 2015 zamknął się zyskiem w kwocie 51 276,72 zł.

III ZEZNANIE CIT 8 ZA 2015 ROK

A. Przychody

1. Przychody z tytułu składek członkowskich	0,00
2. Przychody/dotacje	4 317 976,32
3. Pozostałe przychody określone statutem	234 989,17
4. Pozostałe przychody, przychody finansowe	62,02
5. Nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	75 318,96
Razem	4 628 346,47

B. Koszty

1. Koszty realizacji zadań statutowych	4 306 701,84
2. Koszty administracyjne	268 857,57
3. Pozostałe koszty	7,88
4. Koszty finansowe	1 502,46
5. Nadwyżka kosztów nad przychodami za lata poprzednie	0

Razem	4 577 069,75
Wynik brutto zysk	51 276,72
Podatek	0

C. Wynik bilansowy netto-zysk (nadwyżka przychodów	51 276,72
WYNIK PODATKOWY	
<u>Przychody podatkowe:</u>	
Przychody w rachunku wyników	4 628 346,47
Korekty (-) nadwyżka przychodów nad kosztami	
Za rok ubiegły	-75 318,96
Razem przychody podatkowe	4 553 027,51
<u>Koszty podatkowe:</u>	
Koszty w rachunku wyników	4 577 069,75
Korekty (-) :	
Koszty nie stan.k.u.p. zw z. realiz. Projektów-dotacji	4 306 701,84
Koszty nie stanowiące k.u.p.	4 838,81
Razem koszty podatkowe	265 529,10
Wynik podatkowy - dochód	4 287 498,41
Dochody wolne od podatku	4 317 976,32
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 30.03.2016 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

.....
Prezes – Paweł Prokop

FUNDACJA INICJATYW MENEDŻERSKICH
ul. I Armii Wojska Polskiego 5/7
20-078 Lublin
REGON 060295371, NIP 712-308-96-56

