

Sprawozdanie finansowe

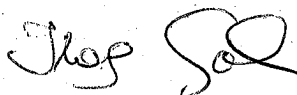
za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Obejmujące:

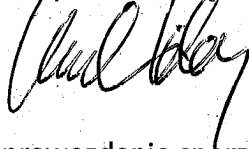
1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Fundacji:

Ilona Gosk
Prezes Zarządu



Krzysztof Herbst
Wiceprezes Zarządu



Magdalena Huszcza
Członkini Zarządu



Magdalena Klaus
Członkini Zarządu



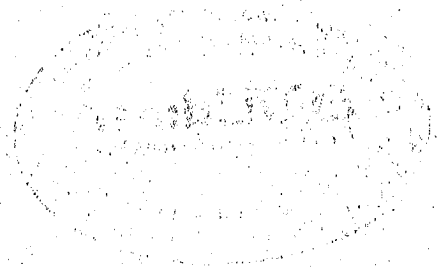
Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska



Miejscowość: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku



Lidia Jankowska p



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

1. Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Nazwa i siedziba Fundacji:

Fundacja działa pod nazwą Fundacja Inicjatyw Społeczno-Ekologicznych
Siedziba - na dzień bilansowy - jest Warszawa 00-031 ul. Szpitalna 6 lok. 2/5

Celem działalności fundacji było:

Promowanie i wspieranie wszelkich działań zmierzających do:

- rozwijania prywatnej przedsiębiorczości,
- podejmowania inicjatyw społecznych, gospodarczych i kulturalnych,
- tworzenie firm, stowarzyszeń i zrzeszeń jako integralnego składnika nowej rzeczywistości gospodarczej wywołającego inicjatywy ekonomiczne i tworzącego nowe miejsca pracy oraz jako niezbędnego warunku efektywnego funkcjonowania samorządu terytorialnego

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą.

Przedmiotem działalności gospodarczej Fundacji w roku obrotowym było:

- prowadzenie szkoleń,
- organizacja konferencji,
- działalność wydawnicza.

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń i Fundacji od 07.08.2001 roku oraz w Rejestrze Przedsiębiorców od 09.05.2007 roku w Sądzie Rejonowym dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011, natomiast dane porównawcze obejmują okres 01.01.10 - 31.12.10

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z działalności statutowej i działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez fundację działalności.

(a) Podstawy prawne

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

(b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne

(c) Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowy majątek trwały stanowią środki trwałe.

Rzeczowy majątek trwały, z wyjątkiem gruntów, jest wykazywany w cenie nabycia (zakupu) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne

Do środków trwałych są zaliczane składniki majątkowe stanowiące własność lub współwłasność fundacji, które są kompletne i zdadne do użytku w momencie ich przyjęcia do używania, trwającego dłużej niż jeden rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do wynajmu.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 3 500 zł fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

(d) Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Wysokość planowanych stawek amortyzacyjnych ustala fundacja, uwzględniając zużycie fizyczne i ekonomiczne środków trwałych oraz okres gospodarczej przydatności praw.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Stawki są okresowo weryfikowane, przy czym rezultaty weryfikacji skutkują począwszy od roku, w którym weryfikację przeprowadzono.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych, których wartość zaktualizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami, oblicza się od zaktualizowanej wartości, począwszy od miesiąca, w którym aktualizacja była zarządzona.

Fundacja stosuje stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z przepisami podatkowymi określonymi w odpowiedniej Ustawie.

(e) Należności

Należności długoterminowe są to należności inne niż należności z tytułu dostaw towarów i usług, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok

Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odpowiednio odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów z tytułu odsetek.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonanie odpisu aktualizującego do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

(f) Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) krajowe i zagraniczne w gotówce, na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych.

(g) Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez fundację, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania oraz prawdopodobne koszty, których kwota, data nie są znane.

Odписы czynnych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu.

(h) Fundusze własne

Na fundusz statutowy składa się fundusz założycielski oraz nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich lat obrachunkowych.

Fundusz z aktualizacji wyceny powstał w wyniku przeszacowania środków trwałych.

Różnica między przychodami i kosztami ustalona w rachunku wyników do roku 2006, zwiększała - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku.

(i) Zobowiązania i fundusze specjalne

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy nie jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

(j) Przychody i koszty

Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje i subwencje na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe, a także kwoty należne ze sprzedaży.

Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrachunkowego.

Do kosztów działalności zaliczane są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne fundacji takie, jak wynagrodzenia oraz ubezpieczenia pracowników i innych osób, zużycie materiałów, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty takie jak koszty podróży, reklamy, opłaty członkowskie itp.

W trakcie roku obrotowego koszty administracyjne księgowane są na oddzielnych koncie w zespole "5" lub w koszty realizacji projektów (konat zespół "5") - na konto analityczne kosztów administracyjnych - jeśli w umowie sponsor przewiduje środki pieniężne na pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem biura.

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski i straty nadzwyczajne przedstawiają skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością firmy.

(k) Rozliczenia z zagranicą

Należności, zobowiązania oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy w walucie polskiej po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

W ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące:

- środków pieniężnych - po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta fundacja
- pozostałych aktywów i pasywów - po obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP

Zrealizowane różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji są ujęte w kosztach finansowych lub przychodach finansowych.

Niezrealizowane różnice kursowe powstałe w wyniku przeliczeń zobowiązań i należności na dzień bilansowy zaliczane są do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, zaliczane są do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Ilona Gosk
Prezes Zarządu

Krzysztof Herbst
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska

Miejscowość i data: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku

Magdalena Huszcza
Członkini Zarządu

Magdalena Klaus
Członkini Zarządu



Bilans na dzień 31 grudnia 2011 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A.	AKTYWA TRWAŁE	333 145,30	357 459,97
I.	Wartości niematerialne i prawne		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały	186 568,14	210 882,81
1.	Środki trwałe	186 568,14	210 882,81
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 138,25	181 255,37
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 094,57	2 595,44
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	23 335,32	27 032,00
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	46 577,16	46 577,16
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	46 577,16	46 577,16
IV.	Inwestycje długoterminowe	100 000,00	100 000,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
	udziały lub akcje		
	Inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	100 000,00	100 000,00
	udziały lub akcje	100 000,00	100 000,00
	Inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
B.	AKTYWA OBROTOWE	765 466,25	1 547 328,93
I.	Zapasy	6 435,32	3 796,20
1.	Materiały	6 435,32	3 796,20
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 126,91	46 687,44
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 126,91	46 687,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 849,00	7 843,16
	do 12 miesięcy	1 849,00	7 843,16
	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	277,91	22 343,44
c)	Inne		16 500,84
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	748 679,20	1 114 623,59
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	748 679,20	1 114 623,59
a)	w jednostkach powiązanych		
	udziały lub akcje		
	Inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	udziały lub akcje		
	Inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	748 679,20	1 114 623,59
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	748 679,20	1 114 623,59
	Inne środki pieniężne		
	Inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 224,82	382 221,70
AKTYWA RAZEM		1 098 611,55	1 904 788,90

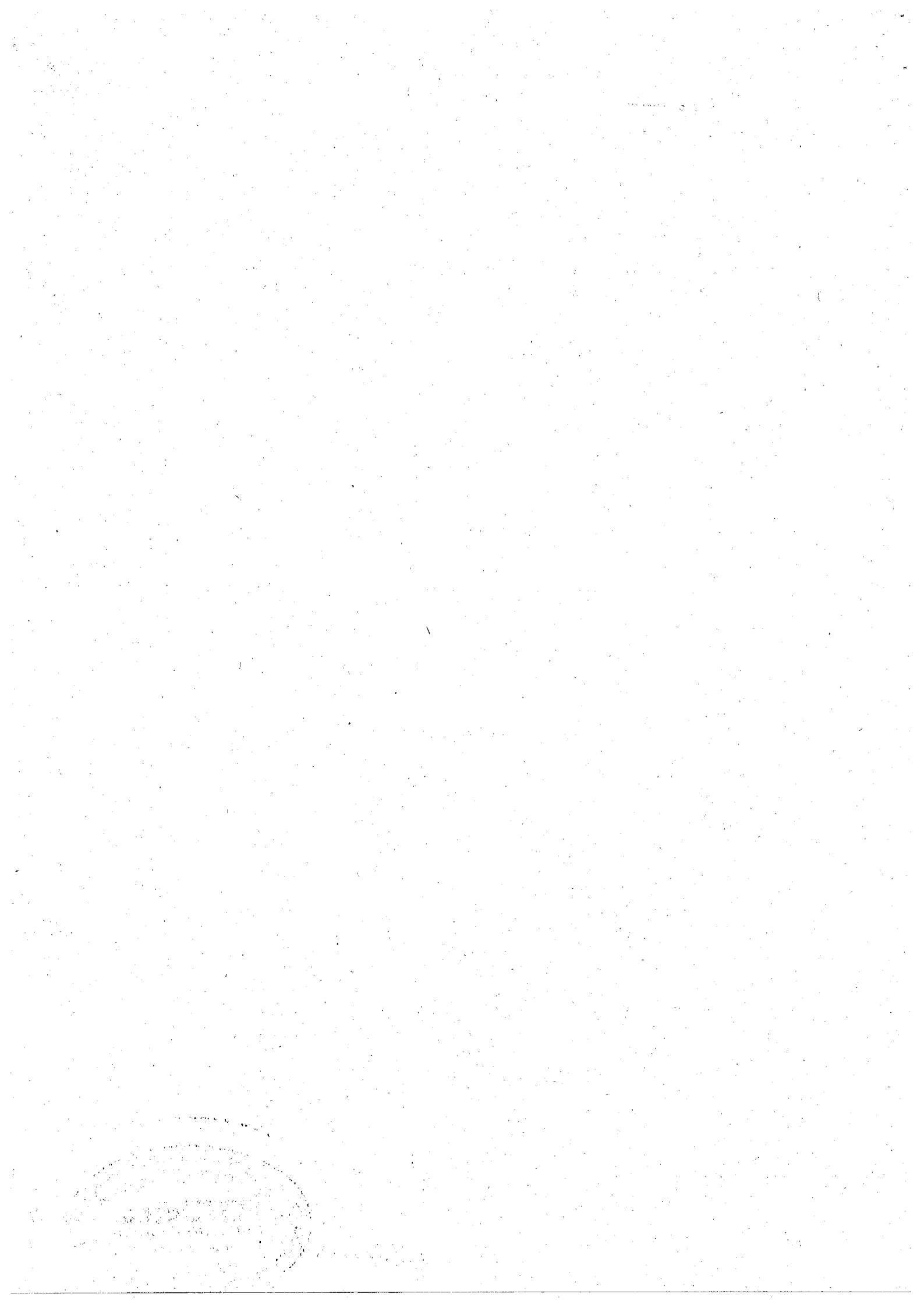
Ilona Gosk
Prezes Zarządu

Krzysztof Herbst
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska

Miejscowość i data: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku





Bilans na dzień 31 grudnia 2011 r.

PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A.	FUNDUSZ WŁASNY	569 621,36	504 346,97
I.	Fundusz Statutowy	553 542,40	553 542,40
II.	Należne wpłaty na fundusz statutowy ()		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Fundusz zapasowy		
V.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe fundusze rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-49 195,43	-187 198,54
VIII.	Zysk (strata) netto	65 274,39	138 003,11
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	528 990,19	1 400 441,93
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	długoterminowa		
	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	długoterminowe		
	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	78 818,68	169 198,86
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	78 818,68	169 198,86
	a) kredyty i pożyczki	0,00	132 266,99
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	do 12 miesięcy	9 474,95	28 477,32
	powyżej 12 miesięcy	9 474,95	28 477,32
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	69 331,83	4 772,69
	h) z tytułu wynagrodzeń	11,90	3 674,36
	i) inne	0,00	7,50
3.	Fundusze specjalne		
	ZFŚS		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	450 171,51	1 231 243,07
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	450 171,51	1 231 243,07
	długoterminowe	120 888,38	171 079,04
	krótkoterminowe	329 283,13	1 060 164,03
PASYWA RAZEM		1 098 611,55	1 904 788,90

Ilona Gosk
Prezes Zarządu

Ilona Gosk

Krzysztof Herbst
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Herbst

Magdalena Huszcza
Członkini Zarządu

Magdalena Huszcza

Magdalena Klaus
Członkini Zarządu

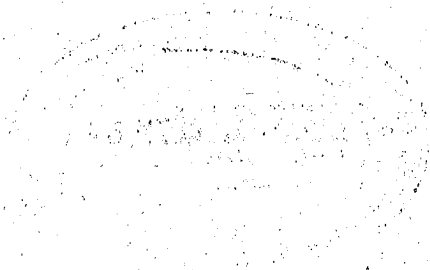
Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska

Agata Kamińska

Miejscowość i data: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku

Lidia Jankowska





Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2011 do 31.12.2011

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja kalkulacyjna)		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A	Przychody z działalności statutowej	3 395 332,01	4 628 941,25
A.I	Przychody z realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej		
A.II	Przychody z realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	3 395 332,01	4 628 941,25
B	Koszty realizacji zadań statutowych	3 411 736,42	4 616 539,94
B.I	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej		
B.II	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	3 411 736,42	4 616 539,94
B.III	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-16 404,41	12 401,31
D	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	743 218,66	1 072 446,54
D.I	w tym od jednostek kontrolowanych		
D.II	przychody netto ze sprzedaży produktów		
D.III	przychody netto ze sprzedaży usług	743 218,66	1 072 446,54
D.IV	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
E	Koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	634 831,22	815 397,31
E.I	Koszt własny sprzedaży produktów		
E.II	Koszt własny sprzedaży usług	634 831,22	815 397,31
E.III	Koszt własny sprzedaży materiałów i towarów		
F	Zysk (Strata) na sprzedaży (D-E)	108 387,44	257 049,23
G	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	29 957,99	47 349,85
	w tym koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej:	0,00	0,00
	1. zużycie materiałów i energii	391,85	6 036,70
	2. usługi obce	22 460,23	14 262,36
	3. podatki i opłaty	4 880,89	3 976,75
	4. wynagrodzenia	0,00	1 600,00
	5. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	520,00	130,00
	6. amortyzacja	263,94	0,00
	7. pozostałe koszty	1 441,08	21 344,04
H	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej	62 025,04	222 100,69
I	Pozostałe przychody operacyjne	28 031,14	1 514,26
I.I	ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
I.II	Dotacje		
I.III	Pozostałe przychody operacyjne	28 031,14	1 514,26
J	Pozostałe koszty operacyjne	4 213,45	10 665,48
J.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
J.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
J.III	Inne pozostałe koszty operacyjne	4 213,45	10 665,48
K	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	85 842,73	212 949,47
L	Przychody finansowe	60,66	1 039,89
L.I	Dywidendy i udziały w zyskach		
	w tym od jednostek kontrolowanych		
L.II	Odsetki	54,63	1 039,89
	w tym od jednostek kontrolowanych		
L.III	Zyski ze zbycia inwestycji		
L.IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
L.V	Inne	6,03	
M	Koszty finansowe	19 054,00	75 976,25
M.I	Odsetki	18 939,36	68 198,82
	w tym od jednostek kontrolowanych		
M.II	Strata ze zbycia inwestycji		
M.III	Aktualizacja wartości inwestycji		
M.IV	Inne	114,64	7 777,43
N	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej	66 849,39	138 013,11
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.1- O.2)		
O.I	Zyski nadzwyczajne		
O.II	Straty nadzwyczajne		
P	Zysk (Strata) brutto (N+O)	66 849,39	138 013,11
R	Podatek dochodowy	1 575,00	10,00
S	Zysk (Strata) netto	65 274,39	138 003,11

Ilona Gosk
Prezes Zarządu

Krzysztof Herbst
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska

Miejscowość i data: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku

Ilona Gosk

Krzysztof Herbst

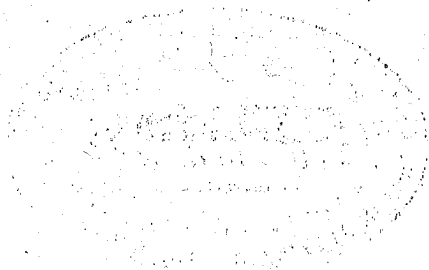
Agata Kamińska

Magdalena Huszcza
Członkini Zarządu

Magdalena Klaus
Członkini Zarządu



Lidia Janikowska



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych

a) środki trwałe wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia aktualizacji inne	Zwiększenia / Zmniejszenia z tytułu przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	287 856,65	8 251,00		25 272,24	270 835,41
z tego:					0,00
grunty oraz prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00		0,00	0,00
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty	211 171,29			0,00	211 171,29
urządzenia techniczne i maszyny	36 897,38	3 751,00		25 272,24	15 376,14
środki transportu	0,00	0,00		0,00	0,00
Inne środki trwałe	39 787,98	4 500,00		0,00	44 287,98

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: umorzeń aktualizacji inne	Zwiększenia / Zmniejszenia z tytułu przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	76 973,84	30 234,17		22 940,74	84 267,27
z tego:					0,00
grunty oraz prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00		0,00	0,00
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty	29 915,92	21 117,12		0,00	51 033,04
urządzenia techniczne i maszyny	34 301,94	920,37		22 940,74	12 281,57
środki transportu	0,00	0,00		0,00	0,00
Inne środki trwałe	12 755,98	8 196,68			20 952,66

Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe
Wartość netto na 31.12.2010	181 255,37	2 595,44	27 032,00
Wartość netto na 31.12.2011	160 138,75	3 094,57	23 435,32

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia aktualizacji inne	Zwiększenia / Zmniejszenia z tytułu przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00		0,00	0,00
z tego:					0,00
1) programy komputerowe	0,00	0,00		0,00	0,00

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia aktualizacji inne	Zwiększenia / Zmniejszenia z tytułu przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	0,00	0,00		0,00	0,00
z tego:					0,00
1) programy komputerowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość netto na 31.12.2010	0,00
Wartość netto na 31.12.2011	0,00

e) Środki trwałe nieamortyzowane wg. stanu na dzień 31.12.2011 r.:

Fundacja wynajmuje powierzchnię biurową w Warszawie, przy ul. Szpitalnej 6 lok. 2/5 - 298 m², pomieszczenie piwniczne w Warszawie, przy ul. Szpitalnej 6 o pow. 3,5 m²

f) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia aktualizacji inne	Zwiększenia / Zmniejszenia z tytułu przemieszczenia	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe inwestycje (aktywa) finansowe razem:	100 000,00	0,00		0,00	100 000,00
z tego:					100 000,00
1) udziały	100 000,00	0,00		0,00	100 000,00

[Handwritten signatures and initials]

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

3. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Inne rozliczenie międzyokresowe-pasywa	Początek roku	Koniec roku
Rezerwy biernie na koszty bieżącego okresu - wynagrodzenia i FUS	33 824,04	-
Rezerwy biernie na koszty bieżącego okresu-materiały i usługi	4 346,88	4 966,13
Rezerwy biernie na koszty bieżącego okresu-podróż służbowe	-	-
Razem	38 170,92	4 966,13

Rozliczenia międzyokresowe - aktywa	Początek roku	Koniec roku
Koszty finansowe - prowizje od pożyczki, kredytu	6 666,66	5 000,00
Pozostałe - abonament, polisa OC	228,33	724,82
Zapłacone zaliczki dla dostawców usług	6 579,00	2 500,00
Koszty projektów nie pokryte przychodami b.r	368 747,71	-
Razem	387 221,70	8 224,82

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Początek roku	Koniec roku
Przychody projektów nie pokryte wydatkami	1 193 072,15	445 175,38
Razem	1 193 072,15	445 175,38

4. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wysokość odpisów	Początek roku		Koniec roku
Stan na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, spłata należności			
Razem			

5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów

1. Przychody z działalności gospodarczej	
1. Szkoła przedsiębiorczości	702 902,80
w tym:	
- szkolenia	570 042,20
- sprzedaż wydawnictw	31 345,06
- pozostałe przychody - przesyłki wydawnictw	644,09
- pozostałe przychody	100 871,45
2. Pozostałe przychody z działalności gospodarczej	40 315,86
Suma:	743 218,66

2. Przychody z działalności statutowej - dotacje, darowizny	
Przychody projektów:	
1. Credit Cooperatif	50 000,00
2. Praca w Polsce	62 777,92
3. ZSWES	2 030 495,50
4. OWES	117 369,21
5. Decydujemy razem	512 727,73
6. Aktywna Europa	83 000,00
7. Moja Polis	437 693,78
8. SKES	-
9. Valid-Info	24 514,39
10. Pozostałe przychody statutowe	76 753,48
Suma:	3 395 332,01

RAZEM PRZYCHODY OPERACYJNE 4 138 550,67

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

6. Struktura wydatków

1. Koszty działalności gospodarczej:	
1. Szkoła Przedsiębiorczości	608 205,12
2. Pozostałe koszty działalności gospodarczej	26 626,10
Razem:	634 831,22
2. Koszty realizacji zadań statutowych	
Koszty projektów:	
1. Credit Cooperatif	50 000,00
2. Praca w Polsce	62 777,92
3. ZSWES	2 030 495,50
4. OWES	117 369,21
5. Decydujmy razem	512 727,73
6. Aktywna Europa	83 010,35
7. Moja Polis	437 436,61
8. SKES	14 558,02
9. Valid-info	26 515,60
10. Pozostałe koszty statutowe	76 745,48
Razem:	3 411 636,42
3. Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne):	29 957,99
w tym koszty ogólnoadmin. Działalności statutowej	29 957,99
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE:	4 076 425,63

7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, stan końcowy w funduszu statutowym

Stan na początek roku	553 542,40
Zwiększenie/Zmniejszenie	
Stan końcowy	553 542,40

8. Kalkulacja wyniku podatkowego

1. Przychody ogółem :	4 166 642,47
<i>Przychody podlegające opodatkowaniu nieuwjęte w ewidencji księgowej, z tego tytułu:</i>	
1) Dotacje otrzymane stanowiące przychody przyszłych okresów	274 096,34
<i>Przychody uzyskane w poprzednim okresie, będące przychodem bilansowym, z tego tytułu:</i>	
1) Dotacje otrzymane na realizację projektów	1 016 309,84
Przychody podatkowe	3 424 428,97
2. Koszty ogółem:	4 099 793,08
<i>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, z tego tytułu:</i>	
1) Koszty sfinansowane dotacją	2 726 761,54
2) Odsetki naliczone na dzień bilansowy	
3) Koszty działalności statutowej, z których dochód niepodlega opodatkowaniu, w tym koszty: zarządu, pozostałe operacyjne, finansowe	52 414,22
4) Koszty doliczane statystycznie -koszty ubiegłego okresu uznawane za ustawę podatkową za koszty bieżącego okresu	35 925,04
Koszty podatkowe zgodnie z ustawą	1 356 542,36
Dochód / Strata	2 067 886,61
Dochody wolne, na podst. art. 17, ust. 1 updog	2 059 595,61
Podstawa opodatkowania / strata	8 291,00

9. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2010	2011
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	28 809,86	30 234,17
2. Zużycie materiałów i energii	328 815,68	147 050,17
3. Usługi obce	2 665 805,41	1 569 412,45
4. Podatki i opłaty, w tym:	15 557,92	15 981,34
- podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	2 017 701,07	1 593 555,23
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	243 469,21	198 775,30
7. Pozostałe koszty rodzajowe	94 220,24	145 536,78
RAZEM	5 394 379,39	3 700 545,44
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych	84 907,71	368 747,71
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów rok ubiegły	453 655,42	368 747,71
4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów rok bieżący	-368 747,71	0,00
D. Koszty funkcjonalne (A+/-B+/-C)	5 479 287,10	4 069 293,15
1. Koszt działalności statutowej	4 616 539,94	3 411 736,42
2. Koszt działalności gospodarczej	815 397,31	627 598,74
3. Koszty zarządu działalności statutowej	47 349,85	29 957,99
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	7 232,48

Mr. [Signature]
JP

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

10. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	21 etatów
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Uczniowie	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	
OGÓŁEM	21 etatów

11. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego

7500 zł (netto)

12. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia pracownicze:		
Wynagrodzenia dla członków zarządu	195 249,31	276 071,23

13. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk roku bieżącego zostanie przeznaczony na częściowe pokrycie straty za lata ubiegłe oraz zwiększenie funduszu statutowego.

14. Pozostałe pozycje informacji

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidziane w Załączniku 7 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r nie występują.

Ilona Gosk
Prezes Zarządu

Krzysztof Herbsta
Wiceprezes Zarządu

Magdalena Iuszcza
Członkini Zarządu

Magdalena Klaus
Członkini Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agata Kamińska

Miejscowość i data: Warszawa, dn. 29 marca 2012 roku



Lidia Jankowska