

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwa i siedziba organizacji

FUNDACJA EDUKACJI MIĘDZYNARODOWEJ
53-534 WROCŁAW
ZIELIŃSKIEGO 38
0000041253

2) podstawowy przedmiot działalności organizacji

Przedmiotem działalności Fundacji jest wspieranie edukacji i oświaty, w tym edukacji międzynarodowej, przez m.in. prowadzenie szkoły podstawowej, gimnazjum, placówki oświatowo-wychowawczej oraz organizacja projektów edukacyjnych, w tym programów stypendialnych.

3) właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, Rejestr przedsiębiorców.

4) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

5) okres objęty sprawozdaniem finansowym

1 sierpnia 2012 do 31 lipca 2013

6) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

7) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej i gospodarczej przez Fundację.

8) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

9) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Fundacja stosowała następujące metody wyceny aktywów i pasywów :

- środki trwałe wyceniano według cen nabycia,
- amortyzacja i umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczane były metodą liniową,
- rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w następnym miesiącu po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania,
- nisko cenne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (od 1 000,00 do 3 500,00 zł) amortyzuje się i umarza jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania,
- środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej,
- zakupione materiały odpisywane są w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu,
- towary handlowe – nie występują,
- wyroby gotowe – nie występują,
- produkcja w toku – nie występuje,
- należności długoterminowe i należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności). Odpisów aktualizujących dokonuje się na podstawie decyzji kierownika jednostki.
- zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wykazywane są w wartości nominalnej,
- inwestycje długoterminowe – nie występują,
- wycena aktywów i pasywów wyrażona w walutach obcych, wyceniana jest po obowiązującym na dzień wyceny średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego Fundacja nie tworzy,
- Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,
- w roku obrotowym nie dokonano zmian w metodach księgowania i wyceny,
- zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym nie odnotowano,
- wynik finansowy Fundacji obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, a także ostrożnej wyceny.

Sporządzono dnia:2014-01-29

BILANS

sporządzony na dzień: 2013-07-31

		Stan na	
		2012-08-01	2013-07-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	7,663,143.47	8,223,356.33
I	Wartości niematerialne i prawne	403.78	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	403.78	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7,662,739.69	8,223,356.33
1	Środki trwałe	6,219,800.66	5,895,244.94
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2,163,930.44	1,977,003.76
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3,926,310.20	3,803,648.36
c)	urządzenia techniczne i maszyny	45,111.33	47,608.58
d)	środki transportu	0.00	0.00
e)	inne środki trwałe	84,448.69	66,984.24
2	Środki trwałe w budowie	1,442,939.03	2,328,111.39
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od jednostek pozostałych	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	6,977,553.47	8,659,701.47
I	Zapasy	0.00	0.00

1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	0.00	0.00
5	Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	191,200.48	394,684.23
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek	191,200.48	394,684.23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	65,035.25	84,830.05
	- do 12 miesięcy	65,035.25	84,830.05
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00
c)	inne	126,165.23	309,854.18
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	6,738,417.83	8,234,609.85
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6,738,417.83	8,234,609.85
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6,738,417.83	8,234,609.85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	621,904.79	450,919.55
	- inne środki pieniężne	6,116,513.04	7,783,690.30
	- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47,935.16	30,407.39
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	14,640,696.94	16,883,057.80
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	12,721,741.65	14,742,162.63
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1,000.00	1,000.00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	10,651,538.51	12,720,741.65
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00

VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VIII	Zysk (strata) netto	2,069,203.14	2,020,420.98
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1,918,955.29	2,140,895.17
I	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
II	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	- inne	0.00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	252,326.46	610,735.28
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	241,112.61	576,109.91
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	66,884.62	383,076.49
	- do 12 miesięcy	66,884.62	383,076.49
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	156,879.16	172,079.53
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	2,366.50
i)	inne	17,348.83	18,587.39
3	Fundusze specjalne	11,213.85	34,625.37
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1,666,628.83	1,530,159.89
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1,666,628.83	1,530,159.89
	- długoterminowe	1,450,017.83	1,383,113.39
	- krótkoterminowe	216,611.00	147,046.50
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	14,640,696.94	16,883,057.80

Sporządzono dnia:

Grażyna Korżowska-księgowa

Cezary Głuszek-Prezes Zarządu
Małgorzata Machowczyk-Członek Zarządu
Agnieszka Szajn-Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2013-07-31

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	91,276.45	79,397.15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	91,276.45	79,397.15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B.	Koszty działalności operacyjnej	27,438.80	56,903.93
I.	Amortyzacja	0.00	0.00
II.	Zużycie materiałów i energii	167.47	2,199.43
III.	Usługi obce	927.98	13,936.94
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	466.79	10,088.13
V.	Wynagrodzenia	25,777.80	28,658.83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95.84	1,895.87
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2.92	124.73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	63,837.65	22,493.22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	10,577,687.67	11,022,372.63
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	2,994,717.79	3,274,968.73
III.	Inne przychody operacyjne	7,582,969.88	7,747,403.90
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	7,314,467.00	7,603,896.40
3.	Inne przychody operacyjne	268,502.88	143,507.50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8,882,155.66	9,393,434.26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	8,882,155.66	9,393,434.26
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1,471,007.79	1,701,803.56
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	7,411,143.27	7,691,563.73
3.	Inne koszty operacyjne	4.60	66.97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1,759,369.66	1,651,431.59
G.	Przychody finansowe	804,358.00	368,990.34
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	290,555.43	360,487.06
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V.	Inne	513,802.57	8,503.28
H.	Koszty finansowe	494,524.52	0.95
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV.	Inne	494,524.52	0.95
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2,069,203.14	2,020,420.98
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II.	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	2,069,203.14	2,020,420.98
L.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2,069,203.14	2,020,420.98

Sporządzono dnia:2014-01-29

Grażyna Korżowska-księgowa

Cezary Głuszek-Prezes Zarządu
Małgorzata Machowczyk-Członek Zarządu
Agnieszka Szajn-Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1) WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 4 906 472,34; ZW: 0,00; BZ: 4 906 472,34

Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 169 749,79; ZW: 41 215,35; BZ: 210 965,14

Środki transportu: nie występują

Pozostałe środki trwałe: BO: 304 152,47; ZW: 19 234,77; BZ: 323 387,24

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 980 162,14; ZW: 122 661,84; BZ: 1 102 823,98

Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 124 638,46; ZW: 38 718,10; BZ: 163 356,56

Środki transportu: nie występują

Pozostałe środki trwałe: BO: 219 703,78; ZW: 39 620,59; ZM: 2 921,37; BZ: 256 403,00

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 3 926 310,20 ; BZ: 3 803 648,36

Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 45 111,33 ; BZ: 47 608,58

Środki transportu: nie występują

Pozostałe środki trwałe: BO: 84 448,69; BZ: 66 984,24

WARTOŚĆ BRUTTO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 39 420,66; ZW: 297,66; BZ: 39 718,32

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 39 016,88; ZW: 701,44; BZ: 39 718,32

WARTOŚĆ NETTO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 403,78; BZ: 0,00

2) Wartość gruntu użytkowanego wieczyście : 8 213 090 zł brutto

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu- dzierżawa nieruchomości zabudowanej przy ul. Beyzyma 17 we Wrocławiu - działka o pow. 959 m2 oraz budynek o pow. użytkowej 543,24 m2;

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli- nie występują;

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- nie dotyczy;

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - wg " Zestawienia zmian w kapitale własnym";

7) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - za sprawozdawczy okres obrotowy wystąpił zysk w kwocie 2 020 420,98 zł,

który przeznaczony zostaje w całości na realizację zadań statutowych Fundacji i zwiększy kapitał własny Fundacji;

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym- Fundacja nie tworzy rezerw;

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego- BO: 17 800,00; ZW: 2 860,00; ZM: 12 376,00; BZ: 8 284,00

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty- nie występują;

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych- opłaty członkowskie: 13 406,54; prenumeraty: 2 618,61; szkolenia: 12 160,57;

licencje: 2 221,67;

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - nie występują;

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych - nie występują;

II

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Przychody: 11 470 760,12 w tym:

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 7 603 896,40; przychody z działalności gospodarczej: 79 397,15; dotacje: 3 274 968,73; darowizny: 74 504,06; pozostałe przychody operacyjne: 69 003,44; przychody finansowe: 368 990,34

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie występują

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- nie występują

4) informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Przychody włączone do opodatkowania: 11 616 093,20

Przychody nie podlegające opodatkowaniu: 3 478 465,40 w tym: przychody finansowe - wycena bilansowa: 136 592,23; dotacje: 3 274 968,73; równowartość amortyzacji: 66 904,44

Przychody do opodatkowania: 8 137 627,80

Koszty ogółem: 9 600 424,10; Koszty NSKUP: 3 740 772,32 w tym:koszty finansowe z wyceny bilansowej: 141 013,88; różnice kursowe na 31.07.2013: 275,50; spisane należności: 118,00; amortyzacja budynku w części sfinansowanej z dotacji: 36 249,96; amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów: 186 926,68; rezerwa na należności: 2 860,00; PFRON: 52 299,00; odsetki budżetowe: 34,00; członkostwo w organizacjach nieobowiązkowych: 95 415,57;koszty sfinansowane z dotacji: 3 222 669,73; wynagrodzenia NSKUP: 2 910,00; Koszty podatkowe: 5 859 651,78; Dochód wolny od podatku zgodnie z art. 17 ust 1 - przeznaczony na cele statutowe: 2 277 976,02

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania- nie występują

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska - nie występują

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe - nie występują

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie występuje

II a

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny; według tabeli nr 147/A/NBP/2013 z dnia 31.07.2013

III

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

- Fundacja sporządza rachunek z przepływów pieniężnych metodą pośrednią

IV

Informacje o: 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

- nie wystąpiły;

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Zarząd: 3; pracownicy dydaktyczni: 57; pracownicy administracji: 9; pracownicy obsługi: 4

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy: nie dotyczy;

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty: nie wystąpiły;

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy w kwocie: 7 995,00

b) inne usługi poświadczające - nie wystąpiły;

c) usługi doradztwa podatkowego - nie wystąpiły;

d) pozostałe usługi - nie wystąpiły

V

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty - nie wystąpiły;

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - Dnia 20 listopada 2013 roku złożono korektę deklaracji na podatek od nieruchomości za lata 2009 – 2013.

Korekta spowodowana jest zmianą art. 90 ust. 7 w związku ze zmianą art. 81 ust. 1 „Ustawy o systemie oświaty” z dnia 7.09.1991 r., która powoduje, że Fundacja Edukacji Międzynarodowej jako organ prowadzący niepubliczne szkoły i placówkę, zwolniona jest

z podatku od nieruchomości dla nieruchomości wykazanych w ww. deklaracjach.

W związku z powyższym skorygowano dane dotyczące przedmiotu opodatkowania:

- rok 2009: było 20 931,00 zł, powinno być 7 306,00 zł,

- rok 2010: było 23 005,00 zł, powinno być 407,00 zł,

- rok 2011: było 24 155,00 zł, powinno być 427,00 zł,

- rok 2012: było 25 436,00 zł, powinno być 445,00 zł,

- rok 2013: było 26 475,00 zł, powinno być 463,00 zł.

W wyniku dokonanych korekt wystąpiła nadpłata z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 110 954,00 zł. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Wydział Podatków i Opłat przy Urzędzie Miejskim we Wrocławiu nie wydał decyzji podatkowej.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym - nie wystąpiły;

4) informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

VI

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,- nie dotyczy;
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - nie dotyczy;
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy - nie dotyczy;
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
 - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym,- nie dotyczy;
- 5) informacje o:
 - a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a;- nie dotyczy;

VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,- nie dotyczy
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;- nie dotyczy;

VIII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

- nie dotyczy;

IX

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

- nie dotyczy.

Sporządzono dnia:2014-01-29

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień: 2013-07-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012-08-01	2013-07-31
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2,069,203.14	2,020,420.98
II.	Korekty razem	-114,110.84	-398,279.66
1.	Amortyzacja	-194,925.70	-385,707.28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	0.00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5.	Zmiana stanu rezerw	0.00	0.00
6.	Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00
7.	Zmiana stanu należności	87,298.47	203,483.75
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	143,076.10	-334,997.30
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-149,559.71	118,941.17
10.	Inne korekty	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	2,183,313.98	2,418,700.64
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0.00	0.00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0.00	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- zbycie aktywów finansowych:	0.00	0.00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
	- odsetki	0.00	0.00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II.	Wydatki	2,178,696.76	945,920.14
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2,178,696.76	945,920.14
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3.	Na aktywa finansowe, w tym	0.00	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2,178,696.76	-945,920.14

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0.00	0.00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2.	Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4.	Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II	Wydatki	159,670.49	159,670.49
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	159,670.49	-23,411.52
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8.	Odsetki	0.00	0.00
9.	Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-159,670.49	-159,670.49
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-155,053.27	1,496,192.02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0.00	1,496,192.02
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6,893,471.10	6,738,417.83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6,738,417.83	8,234,609.85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	11,213.85	34,625.37

Sporządzono dnia:2014-01-29

Grażyna Korżowska-księgowa

Cezary Głuszek-Prezes Zarządu
Małgorzata Machowczyk-Członek Zarządu
Agnieszka Szajn-Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień: 2013-07-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013-07-31	2012-08-01
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12,721,741.65	10,652,538.51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
	- korekty błędów:	0.00	0.00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12,721,741.65	10,652,538.51
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu:	1,000.00	1,000.00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu:)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1,000.00	1,000.00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0.00	0.00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu:)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0.00	0.00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0.00	0.00
	a) zwiększenie	0.00	0.00
	b) zmniejszenie	0.00	0.00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0.00	0.00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10,651,538.51	8,908,196.73
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2,069,203.14	1,743,341.78
	- podział zysku	2,069,203.14	1,743,341.78
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12,720,741.65	10,651,538.51
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
	- korekty błędów	0.00	0.00

7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0.00	0.00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
	- korekty błędów	0.00	0.00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
8.	Wynik netto	2,020,420.98	2,069,203.14
	a) zysk netto	2,020,420.98	2,069,203.14
	b) strata netto	0.00	0.00
	c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14,742,162.63	12,721,741.65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Sporządzono dnia:2014-01-29

Grażyna Korżowska-księgowa

Cezary Głuszek-Prezes Zarządu
Małgorzata Machowczyk-Członek Zarządu
Agnieszka Szajn-Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości