

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 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 2011 r. do 31 lipca 2012 r.

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

Sprawozdanie finansowe Fundacji Edukacji Międzynarodowej zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości. 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.
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty
- środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej

W roku obrotowym nie dokonano zmian w metodach księgowości i wyceny.

Nie dokonano aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych.

Fundacja sporządziła rachunek zysków i strat według metody porównawczej.

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:2013-01-30

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-07-31

		Stan na	
		2011-08-01	2012-07-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	5,679,372.41	7,663,143.47
I	Wartości niematerialne i prawne	1,614.82	403.78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1,614.82	403.78
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5,677,757.59	7,662,739.69
1	Środki trwałe	4,482,421.41	6,219,800.66
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	319,317.84	2,163,930.44
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,014,352.49	3,926,310.20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36,754.80	45,111.33
d)	środki transportu	0.00	0.00
e)	inne środki trwałe	111,996.28	84,448.69
2	Środki trwałe w budowie	1,195,336.18	1,442,939.03
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	7,045,161.42	6,977,553.47
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	103,902.01	191,200.48
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	103,902.01	191,200.48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	25,064.00	65,035.25
	- do 12 miesięcy	25,064.00	65,035.25
	- 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	78,838.01	126,165.23
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	6,893,471.10	6,738,417.83
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6,893,471.10	6,738,417.83
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	6,893,471.10	6,738,417.83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40,542.10	621,904.79
	- inne środki pieniężne	6,852,929.00	6,116,513.04
	- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47,788.31	47,935.16
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	12,724,533.83	14,640,696.94
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	10,652,538.51	12,721,741.65
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	8,908,196.73	10,651,538.51
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	1,743,341.78	2,069,203.14
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2,071,995.32	1,918,955.29
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	555,073.05	252,326.46
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	543,129.25	241,112.61
a)	kredyty i pożyczki	158,940.54	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	85,547.51	66,884.62
	- do 12 miesięcy	85,547.51	66,884.62
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	138,219.90	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	150,567.06	156,879.16
h)	z tytułu wynagrodzeń	1,280.00	0.00
i)	inne	8,574.24	17,348.83
3	Fundusze specjalne	11,943.80	11,213.85
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1,516,922.27	1,666,628.83
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1,516,922.27	1,666,628.83
	- długoterminowe	1,516,922.27	1,450,017.83
	- krótkoterminowe	0.00	216,611.00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	12,724,533.83	14,640,696.94

Sporządzono dnia:

Grażyna Korżowska

Cezary Głuszek
Agnieszka Szajn
Małgorzata Machowczyk

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: 2012-07-31

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	65,673.74	91,276.45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65,673.74	91,276.45
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	30,190.33	27,438.80
I.	Amortyzacja	0.00	0.00
II.	Zużycie materiałów i energii	202.72	167.47
III.	Usługi obce	893.10	927.98
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	408.34	466.79
V.	Wynagrodzenia	28,579.69	25,777.80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106.48	95.84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0.00	2.92
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	35,483.41	63,837.65
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9,766,180.75	10,577,687.67
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	2,013,166.43	2,994,717.79
III.	Inne przychody operacyjne	7,753,014.32	7,582,969.88
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	7,483,655.77	7,314,467.00
3.	Inne przychody operacyjne	269,358.55	268,502.88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8,262,537.45	8,882,155.66
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	8,262,537.45	8,882,155.66
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	924,803.85	1,471,007.79
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	7,337,731.80	7,411,143.27
3.	Inne koszty operacyjne	1.80	4.60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1,539,126.71	1,759,369.66
G.	Przychody finansowe	623,685.40	804,358.00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	216,409.02	290,555.43
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V.	Inne	407,276.38	513,802.57
H.	Koszty finansowe	419,470.33	494,524.52
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	419,470.33	494,524.52
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1,743,341.78	2,069,203.14
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)	1,743,341.78	2,069,203.14
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)	1,743,341.78	2,069,203.14

Sporządzono dnia:2013-01-30

Grażyna Korżowska

Cezary Głuszek
Agnieszka Szajn
Małgorzata Machowczyk

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

1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 4 872 067,83; ZW: 34 404,51; BZ: 4 906 472,34
2. Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 150 063,42; ZW: 19 686,37; BZ: 169 749,79
3. Środki transportu: - nie występują
4. Pozostałe środki trwałe: BO: 304 152,47; BZ: 304 152,47

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 857 715,34; ZW: 122 446,80; BZ: 980 162,14
2. Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 113 308,62; ZW: 11 329,84; BZ: 124 638,46
3. Środki transportu: - nie występują
4. Pozostałe środki trwałe: BO: 192 156,19; ZW: 27 547,59; BZ: 219 703,78

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: BO: 4 014 352,49; BZ: 3 926 310,20
2. Urządzenia techniczne i maszyny: BO: 36 754,80; BZ: 45 111,33
3. Środki transportu: - nie występują
4. Pozostałe środki trwałe: BO: 111 996,28; BZ: 84 448,69

WARTOŚĆ BRUTTO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 37 684,71; ZW: 1 735,95; BZ: 39 420,66

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 36 069,89; ZW: 2 946,99; BZ: 39 016,88

WARTOŚĆ NETTO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH: BO: 1 614,82; BZ: 403,78

Na dzień 31.07.2012 stan inwestycji rozpoczętych wynosi: 1 442 939,03 – inwestycja będzie kontynuowana w latach następnych.

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

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 2 069 203,14 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:28 096,00; ZW:2 800,00; ZM:13 096,00;BZ: 17 800,00;

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

11) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych- opłaty członkowskie: 15 230,93;stypendia:1 150,00; ubezpieczenia OC: 291,65; ubezpieczenia majątkowe: 3 952,50;prenumeraty:842,29;rekrutacja:12 100,49;abonament:769,68;domena:107,60;szkolenia:12 989,92;materiały:500,10;

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

13) zobowiązania warunkowe - nie występują

II

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

Przychody: 11 473 322,12 w tym:

- przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 7 314 467,00; przychody z działalności gospodarczej: 91 276,45; dotacje 2 994 717,79; darowizny: 196 676,54; przychody finansowe: 804 358,00; przychody operacyjne: 71 826,34

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: 11 473 322,12

Przychody nie podlegające opodatkowaniu: 3 211 730,61 w tym: przychody finansowe -wycena bilansowa: 146 966,79; dotacja YURA: 114 112,42; dotacje pozostałe: 2 883 085,37; różnice kursowe na 31.07.2012: 661,59; równowartość amortyzacji: 66 904,44

Przychody do opodatkowania: 8 261 591,51

Koszty ogółem: 9 404 118,98; Koszty NSKUP: 3 633 503,19 w tym: koszty finansowe z wyceny bilansowej: 492 693,66; różnice kursowe na 31.07.2012: 245,84

spisane należności: 268,00; amortyzacja budynku w części sfinansowanej z dotacji: 36 249,96; amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu 30 654,48; rezerwa na należności: 2800,00; PFRON: 48 405,00; odsetki budżetowe: 18,30; członkostwo w organizacjach nieobowiązkowe: 68 623,28; koszty sfinansowane z dotacji: 2 948 792,79; ZFŚS-nie wpłacona transza: 4 751,88; Koszty podatkowe : 5 770 615,79; Dochód wolny od podatku zgodnie z art.17 ust 1 - przeznaczony na cele statutowe: 2 490 975,72

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 sporządziła rachunek zysków i strat według metody porównawczej

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;

wg tabeli nr 147/A/NBP z dnia 31.07.2012

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: 54; pracownicy administracji: 8; pracownicy obsługi: 5;

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.

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 - nie wystąpiły;

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 zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie wystąpiły;

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 powiązаныmi
- 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 odstępianie 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: 2013-01-30

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień: 2012-07-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011-08-01	2012-07-31
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1,743,341.78	2,069,203.14
II.	Korekty razem	88,152.45	-114,110.84
1.	Amortyzacja	-204,185.36	-194,925.70
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	64,447.07	87,298.47
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	163,885.42	143,076.10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	64,005.32	-149,559.71
10.	Inne korekty	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	1,655,189.33	2,183,313.98
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	71,961.07	2,178,696.76
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71,961.07	2,178,696.76
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)	-71,961.07	-2,178,696.76

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	238,089.10	238,089.10
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	238,089.10	159,670.49
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)	-238,089.10	-238,089.10
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1,345,139.16	-155,053.27
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1,345,139.16	-155,053.27
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5,548,331.94	6,893,471.10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6,893,471.10	6,738,417.83
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	11,943.80	11,213.85

Sporządzono dnia:2013-01-30

Grażyna Korżowska

Cezary Głuszek
Agnieszka Szajn
Małgorzata Machowczyk

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: 2012-07-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012-07-31	2011-08-01
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8,909,196.73	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	8,909,196.73	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	7,379,808.66	8,908,196.73
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1,528,388.07	1,743,341.78
	a) zwiększenie (z tytułu)	1,528,388.07	1,743,341.78
	- podział zysku	1,528,388.07	1,743,341.78
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8,908,196.73	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	1,743,341.78	2,069,203.14
	a) zysk netto	1,743,341.78	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)	10,652,538.51	12,721,741.65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Sporządzono dnia:2013-01-30

Grażyna Korżowska

Cezary Głuszek
Agnieszka Szajn
Małgorzata Machowczyk

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