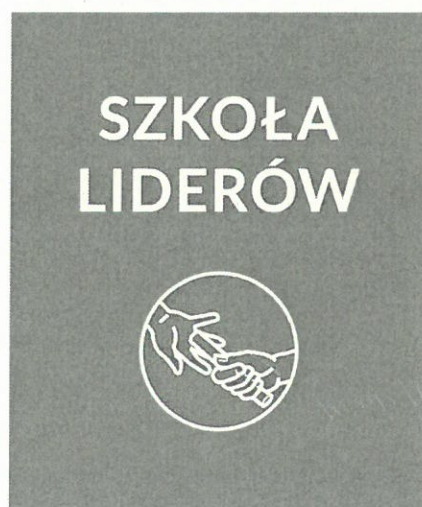


SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA SZKOŁA LIDERÓW



Sprawozdanie Finansowe

za okres od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016

sporządzone dnia 31.03.2017 przez

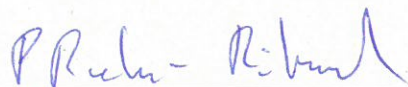
ACCOUNTANTS

P. Rudy - Kierownik
Krzysztof Mokorski
H. Cybor - Ciepły
Pawłowski - Abramowski Sp. z o.o.

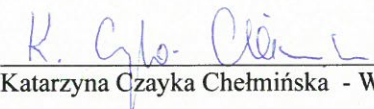
Podpisy Zarządu i osób odpowiedzialnych za prowadzenie ksiąg.

Niniejszym prezentujemy Sprawozdanie Finansowe Fundacji Szkoła Liderów za rok obrotowy kończący się 31.12.2016 r. i składające się z:

1. Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego.
2. Bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę **920 474,43 PLN**
3. Rachunku Zysków i Strat wykazującego zysk w kwocie **1 762,20 PLN**
4. Dodatkowych informacji i objaśnień.



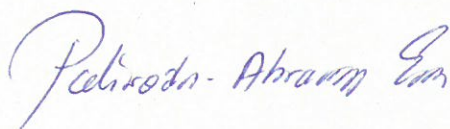
Przemysław Radwan Röhrenschef - Prezes Zarządu



Katarzyna Czayka Chełmińska - Wiceprezes Zarządu



Maria Makowska - Członek Zarządu



Ewa Paliwoda-Abramczyk – (osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe)

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

Informacje ogólne o Fundacji

Przedstawione Sprawozdanie Finansowe dotyczy Fundacji Szkoła Liderów zwanej w dalszej części sprawozdania "Fundacją".

Fundacja Szkoła Liderów została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie w dniu 22.05.2014 pod numerem KRS 0000509561.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 147250036 oraz numer NIP 701 042 58 39

Siedziba Fundacji mieści się pod adresem:

Ul. Wiejska 12A

00-490 Warszawa

Czas trwania Fundacji Szkoła Liderów jest nieoznaczony.

Fundacja działa na obszarze Rzeczypospolitej i poza jej granicami.

Głównym przedmiotem działalności jest:

- promowanie i wspieranie postaw liderek i przedsiębiorczych, opartych na wizji, angażowaniu, odpowiedzialności i odwadze działania dla dobra wspólnego,
- kształcenie w zakresie przywództwa i wspieranie w rozwoju liderów, a w szczególności liderów sfery publicznej,
- rozwój i gromadzenie wiedzy w zakresie przywództwa,
- wspieranie rozwoju samorządów lokalnych, organizacji pozarządowych, grup defaworyzowanych, dyskryminowanych i wykluczonych poprzez kształcenie kadry, w tym wzmacnianie i wyłanianie ich liderów,
- wzmacnianie pozycji kobiet w życiu publicznym, a w szczególności wspieranie kobiet na pozycjach liderek,
- kształcenie i wspieranie Liderów z krajów przechodzących proces transformacji rozwojowej, a także Liderów środowisk migracyjnych,
- edukacja obywatelska i polityczna,
- promowanie i działanie na rzecz pobudzania aktywności społecznej i politycznej obywateli oraz podnoszenia jakości debaty publicznej,

- promowanie i działanie na rzecz rozwoju edukacji, poprawy jakości kształcenia oraz doskonalenia zawodowego zwłaszcza w zakresie przywództwa,
- wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego poprzez działania nastawione na rozwój współpracy między sektorami oraz działania na rzecz rozwoju lokalnego opartego na zasadach demokracji i zrównoważonego rozwoju,
- promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy, działanie na rzecz rozwoju kwalifikacji związanych z rynkiem pracy, w tym wzmacnianie umiejętności liderских.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- prowadzenie badań oraz analiz w obszarach związanych z celami Fundacji;
- prowadzenie działań, projektów, programów, akcji oraz kampanii informacyjnych i edukacyjnych w zakresie przywództwa;
- organizowanie i prowadzenie szkoleń, warsztatów, konferencji, seminariów, kongresów, sympozjów, sesji naukowych, wykładów, odczytów, podróży studyjnych, targów, wystaw, doradztwa i innych form kształcenia osób dorosłych, dzieci i młodzieży oraz organizacji i instytucji, w zakresie objętym celami Fundacji,
- prowadzenie edukacji zindywidualizowanej oraz innych indywidualnych form wspierania w rozwoju;
- udzielanie stypendiów, dotacji i nagród dla osób, organizacji oraz instytucji prowadzących działania w obszarach zgodnych z celami Fundacji;
- prowadzenie rzecznictwa interesów grup marginalizowanych, zgodnych z celami Fundacji;
- promowanie oraz finansowe, merytoryczne i organizacyjne wspomaganie tworzenia i działania partnerstw i koalicji różnych organizacji i instytucji, służących realizacji celów zgodnych z celami Fundacji,
- prowadzenie i promowanie rozwiązań przyczyniających się do poprawy jakości i rozwoju debaty publicznej w dziedzinie problematyki społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem społeczeństwa obywatelskiego;
- udostępnianie zainteresowanym osobom i środowiskom informacji, wiedzy i umiejętności przyczyniających się do lepszego zrozumienia spraw objętych celami Fundacji;
- tworzenie przestrzeni dla współpracy, wzajemnego wspierania się oraz wymiany doświadczeń, poglądów, wzajemnego uczenia się i inspirowania w obszarach zgodnych z celami Fundacji,
- tworzenie i prowadzenie stron internetowych, portali oraz serwisów służących popularyzacji i realizacji celów statutowych Fundacji,
- działalność wydawnicza, w tym publikowanie analiz, raportów, ekspertyz i innych opracowań.

Fundacja Szkoła Liderów może również prowadzić działalność gospodarczą, ale wyłącznie w rozmiarach służących realizacji celów statutowych. Dochód z działalności gospodarczej jest w całości przekazywany na realizację celów statutowych Fundacji.

Działalność gospodarcza w Fundacji może być prowadzona w zakresie:

Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana, działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów, stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja, badania rynku i opinii publicznej, wydawanie książek, pozostała działalność wydawnicza, pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych, działalność portali internetowych, działalność agencji reklamowych, wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych, sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet, sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami

i targowiskami, dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim, działalność związana z tłumaczeniami, działalność wspomagająca edukację, przygotowywanie i podawanie napojów, restauracje i inne placówki gastronomiczne.

Fundacja w okresie sprawozdawczym prowadziła, zgodnie ze statutem działalność statutową nieodpłatną oraz działalność gospodarczą, zgodnie ze statutem zysk uzyskany z działalności gospodarczej jest w całości przeznaczony na działalność statutową Fundacji.

Na dzień 01.01.2016 w skład Rady Fundacji wchodziły następujące osoby:

- Zbigniew Pelczynski
- Mirella Panek-Owsiańska
- Tomasz Chmal
- Marcin Walecki
- Rafał Mrówka
- Urszula Paślawska

Na dzień 01.01.2016 w skład Zarządu Fundacji wchodziły następujące osoby:

- Przemysław Radwan-Röhrenschef - Prezes Zarządu
- Katarzyna Czayka-Chełmińska - Wiceprezes Zarządu
- Maria Makowska - Członek Zarządu
- Magdalena Tchórznicka - Członek Zarządu
- Magdalena Mazur - Członek Zarządu

W ciągu całego okresu sprawozdawczego w składzie Rady Fundacji nie nastąpiły żadne zmiany. Natomiast w składzie Zarządu Fundacji z pełnienia funkcji Członka Zarządu zrezygnowała Magdalena Mazur.

Informacje o Sprawozdaniu Finansowym

Prezentowane Sprawozdanie Finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Fundacji. Fundacja nie posiada udziałów w podmiotach zależnych ani stowarzyszonych i nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego. W skład Fundacji nie wchodzi ani nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe i w związku z tym Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie Finansowe Fundacji za rok 2016 dotyczy kolejnych 12 miesięcy zaczynających się 1 stycznia 2016r. a kończących 31 grudnia 2016 r. Sprawozdanie finansowe za rok 2015 dotyczyło 7 kolejnych miesięcy od dnia 01 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdza się okoliczności wykazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

Ogólne zasady rachunkowości

Fundacja sprawozdanie finansowe sporządza w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. 2009 nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami). Rachunek Zysków i Strat przedstawiany jest w wersji kalkulacyjnej zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy.

Szczegółowe zasady rachunkowości

Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Fundację oraz szczególne rozwiązania w zakresie, w jakim Ustawa lub rozporządzenia wykonawcze dają możliwości wyboru. Nie są w niniejszym punkcie opisane te zasady rachunkowości, które jednoznacznie wynikają z przepisów prawa, ani też takie, które dotyczą zagadnień nie występujących w Fundacji.

Prowadzenie ksiąg

Księgi w roku podatkowym prowadzone były przez Accountants Sp. z o.o. przy użyciu programu komputerowego RAKS SQL na podstawie umowy o prowadzenie ksiąg rachunkowych. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych była Pani Małgorzata Ciecierska .

Forma i zakres Sprawozdania Finansowego

Fundacja nie podlega obowiązkowi badania sprawozdań finansowych określonego w art. 64 Ustawy. Zgodnie z art. 45 ust.3 Ustawy oznacza to, że Fundacja zwolniona jest z obowiązku sporządzania:

- rachunku przepływów pieniężnych,
- zestawienia zamian w kapitale własnym.

Jednocześnie Fundacja ma możliwość:

- stosowania zasad klasyfikacji umów leasingu na podstawie przepisów podatkowych a nie na podstawie art. 3 ust.6 Ustawy.
- odstąpienia od kalkulacji aktywa i rezerwy na podatek odroczony zgodnie z art. 37 ust.10 Ustawy.
- prezentacji Sprawozdania Finansowego w formie uproszczonej, tj. ograniczonej do pozycji oznaczonych cyframi rzymskimi zgodnie z art. 50 Ustawy.

Sporządzając Sprawozdanie Finansowe za rok podatkowy Fundacja skorzystała ze wszystkich wyżej wymienionych zwolnień i możliwości.

Pominięcie w Sprawozdaniu Finansowym jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe

Środki trwałe wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie. Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3 500 PLN amortyzowane są jednorazowo zgodnie z odpowiednimi przepisami podatkowymi.

Do amortyzacji środków trwałych stosowana jest metoda liniowa. Fundacja uznała, że oczekiwane okresy użytkowania środków trwałych nie różnią się w sposób istotny od okresów przewidzianych w Ustawie o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Należności

Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty. Należności powstają w związku z prowadzoną działalnością statutową.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe Fundacji to środki pieniężne na wydzielonych rachunkach bankowych. Są one wykazywane w wartości nominalnej zgodnie z dokumentami bankowym. Salda środków pieniężnych mogą zostać powiększone o narosłe odsetki od lokat bankowych. Środki pieniężne wyrażone mogą być w walutach obcych. Wycenia się je według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu według średniego kursu NBP.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

W przypadku poniesionych kosztów w okresie sprawozdawczym sfinansowanych ze środków własnych, a dotyczących projektu realizowanego zgodnie z umową dotacji, której wpływ w części lub w całości przewidziany jest w przyszłym okresie, jednostka wykazuje w aktywach bilansu wartość tych kosztów jako rozliczenia międzyokresowe, natomiast w przychody księgowana jest wartość równoważna poniesionym kosztom.

Fundusze własne

Fundusz statutowy Fundacji wykazywany jest w wysokości określonej przez Statut.

Zobowiązania

Zobowiązania Fundacji są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły badanego roku obrotowego.

Fundusze Specjalne

Fundacja nie jest zobowiązana do tworzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i takiego funduszu nie tworzy. Fundacja nie tworzy też żadnych innych funduszy specjalnych.

Rozliczenia Międzyokresowe Bierne

Rozliczenia Międzyokresowe Bierne to ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez Fundację lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania oraz prawdopodobne koszty, których kwota, data i tytuł nie są jeszcze znane.

Przychody

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

fu & x dm

Przychody z dotacji przedmiotowych, które zostały przyznane na pokrycie kosztów poszczególnych działań/projektów ujmowane są dopiero w momencie poniesienia kosztów przewidzianych umową z daną jednostką dotującą.

Przychody z pozostałej działalności (w tym gospodarczej) uznawane są w momencie wystawienia faktury.

Koszty

Koszty ujmowane są w momencie ich wystąpienia. Koszty dzielone są na koszty działalności gospodarczej, i koszty działalności operacyjnej (w tym działalności statutowej nieodpłatnej) oraz koszty finansowe.

Transakcje w walutach obcych

Przychody i koszty wyceniane w walutach obcych Fundacja przelicza na polskie złote według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości, a jako kurs do przeliczania na polskie złote przyjmuje się średni kurs NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

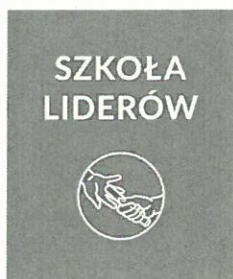
Na dzień bilansowy rozrachunki wyrażone w walutach obcych wyceniane są wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Wartości transakcji w walutach obcych pokrywane ze środków publicznych tj. środków z bezzwrotnej pomocy zagranicznej przeliczana jest w oparciu o kurs rzeczywisty obowiązujący w momencie dokonania płatności (wartość wydatku kwalifikowanego).

Podatek dochodowy i podatek VAT

Fundacja jest płatnikiem podatku dochodowego PIT od osób fizycznych oraz czynnym płatnikiem podatku VAT. Dochody fundacji są zwolnione z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, zgodnie z Art.17 pkt. 1 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowych od osób prawnych (Dz. U. z 2011 nr 74 poz. 397).

Fundacja ma prawo do zwrotu bezpośredniego VAT od kosztów finansowanych ze środków pomocy zagranicznej spoza Unii Europejskiej na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2013 roku w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2013 poz.1656).



Bilans na dzień 31.12.2016

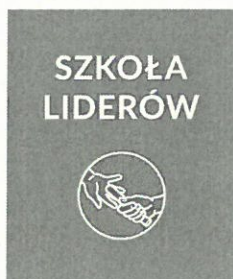
Aktywa

	Stan na 31.12.2016	Stan za rok poprzedni
	PLN	PLN
A. Aktywa Trwałe	7 500,00	7 500,00
I. Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7 500,00	7 500,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	912 974,43	1 071 151,68
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	45 847,05	125 763,04
1. z tytułu dostaw i usług	21 294,95	3 914,90
2. z tytułów budżetowych	21 977,83	115 685,55
3. inne	2 574,27	6 162,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	866 257,38	945 388,64
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	866 257,38	945 388,64
2. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	870,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały akcje własne	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA	920 474,43	1 078 651,68

Przedstawienie Fundacji - R. Krawiec

Katarzyna Gajko - Chelniczak
Monika Hlebowka

Bilans na dzień 31.12.2016



Pasywa

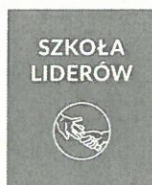
	Stan na 31.12.2016	Stan za rok poprzedni
	PLN	PLN
A. Kapitał własny	229 468,78	227 706,58
I. Fundusz podstawowy	10 000,00	10 000,00
IV Fundusz zapasowy	0,00	0,00
V Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	217 706,58	8 738,49
VIII Zysk (strata) netto	1 762,20	208 968,09
1. Wynik finansowy na działalności gospodarczej	11 324,53	76 156,67
2. Wynik finansowy na działalności statutowej	-9 562,33	132 811,42
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku (w. ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	691 005,65	850 945,10
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 339,67	47 901,23
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	17 339,67	47 901,23
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	673 665,98	803 043,87
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	673 665,98	803 043,87
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM PASYWA	920 474,43	1 078 651,68

Przedstawiciel Fundacji

Krzysztof Gajko - Członek Zarządu

Krzysztof Gajko

[Signature]



Rachunek zysków i strat za rok 2016

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

	Stan na dzień 31.12.2016 PLN	Stan za rok poprzedni PLN
Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych	171 894,51	359 405,77
I Przychody netto ze sprzedaży usług	171 894,51	359 405,77
II Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych usług, produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanym	160 569,98	283 249,10
I Koszt wytworzenia sprzedanych usług	160 569,98	283 249,10
II Wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	11 324,53	76 156,67
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	11 324,53	76 156,67
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 851 625,78	3 258 797,09
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	2 646 215,71	3 041 602,03
III Inne przychody operacyjne	205 410,07	217 195,06
1. Przychody z działalności nieodpłatnej statutowej	202 120,37	216 916,03
2. Inne przychody operacyjne	3 289,70	279,03
H. Pozostałe koszty operacyjne	2 876 153,09	3 129 658,09
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	2 876 153,09	3 129 658,09
1 Koszty z działalności nieodpłatnej statutowej	2 875 107,82	3 129 655,10
2. Inne koszty operacyjne	1 045,27	2,99
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-13 202,78	205 295,67
J. Przychody finansowe	15 150,83	3 677,07
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	186,07	286,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	14 964,76	3 391,07
K. Koszty finansowe	185,85	4,65

I	Odsetki, w tym:- dla jednostek powiązanych	0,00	4,65
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	185,85	0,00
L.	Zysk (strata) z działalności (I+J-K)	1 762,20	208 968,09
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 762,20	208 968,09

Kolektyw Czasy - Chemikarke

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Marie Molsch

dd
u
E
pr

Dodatkowe Informacje i objaśnienia**Część 1.**

- 1) W ciągu roku obrotowego w Fundacji nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- 2) Fundacja nie posiada długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych i nie dokonuje ich odpisów.
- 3) Fundacja nie posiada pozycji kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.
- 4) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Fundacja nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu.
- 6) Fundacja nie posiada papierów wartościowych i praw.
- 7) Fundacja nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
- 8) Fundusz podstawowy Fundacji wynosi 10 000,00, którego fundatorem jest: Stowarzyszenie Szkoła Liderów oraz Zbigniew Pelczyński. Ze środków funduszu na działalność gospodarczą przeznaczona została kwota 3000,00.
- 9) W ciągu roku nie nastąpiły zmiany w funduszu własnym.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Fundusz podstawowy	10000,00	10000,00
Razem:	10000,00	10000,00

- 10) Zysk bilansowy z roku 2016 powiększy wynik finansowy fundacji.
- 11) Fundacja nie utworzyła rezerw.
- 12) Fundacja nie ma zobowiązań długoterminowych.
- 13) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.
- 14) Rozliczenia międzyokresowe kosztów w Fundacji jakie występują to koszty dotyczące wydatków finansowanych z dotacji kwocie 870,00 zł, które uznane zostaną w roku 2017 w momencie otrzymania dotacji od instytucji finansującej.

Przychody przyszłych okresów jakie występują w Fundacji to dotacje otrzymana na realizację zadań zleconych, których wydatkowanie nastąpi w roku 2016 i będzie uznane za przychód w momencie poniesienia kosztów związanych z realizacją projektu.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	673665,98	803043,87
Razem:	673665,98	803043,87

15) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.

16) Zobowiązania warunkowe nie występują – Fundacja nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

17) Należności długoterminowe i krótkoterminowe występują:

Należności długoterminowe to kaucje wpłacone w ramach wynajmowanego lokalu użytkowego oraz dzierżawy kserokopiarki. Nie przewiduje się ich spłaty w terminie przyszłych 12 miesięcy.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Należności długoterminowe		
1) kaucja lokal użytkowy	6500,00	0,00
2) kaucja kopiarka	1000,00	0,00
Razem:	7500,00	0,00

Należności krótkoterminowe jakie wykazuje Fundacja to należności wynikające z bieżących rozliczeń z pracownikami oraz należności publiczno-prawne, w tym należności z tytułu VAT naliczonego, podlegającego zwrotowi. Fundacja ma prawo do zwrotu VAT od kosztów finansowanych ze środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej. Do grupy tej również zostały zaliczone należności z tytułu niewypłaconych dotacji z Fundacji PZU

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Należności z tytułu rozliczenia VAT	21708,00	115515,00
Pozostałe należności publiczno-prawne	269,83	170,55
Należności z tytułu dostaw i usług	6158,18	3914,90
Należności z tytułów niewypłaconych dotacji	15136,77	6162,59
Należności z tytułów wynagrodzeń	453,57	0,00
Należności z tytułu rozliczeń z pracownikami	2120,70	0,00
Razem:	45847,05	125763,04

18) Inwestycje krótkoterminowe jakie posiada Fundacja to środki pieniężne na wydzielonych rachunkach bankowych w PLN, na koniec roku bilansowego oraz na rachunkach walutowych w EUR. Fundacja nie posiada innych inwestycji krótkoterminowych.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Środki na rachunkach bankowych PLN	534993,12	786236,96
Środki na rachunkach bankowych EUR	331264,26	159151,68
Razem:	866257,38	945388,64

19) Zobowiązania o terminie spłaty poniżej roku zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych. Grupa ta w Fundacji obejmuje zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji podlegających zwrotowi w roku 2017 (MRPiPS).

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2660,00	21180,00
Zobowiązania z tytułu zwrotu dotacji	14679,67	22883,75
Zobowiązania z rozliczeń z pracownikami	0,00	3837,48
Razem:	17339,67	47901,23

Część 2.

1) Przychody na działalność statutową, Fundacja pozyskuje głównie z dotacji oraz darowizn. Fundacja uzyskuje również przychody z prowadzonej działalności gospodarczej.

Przychody i koszty prowadzonej działalności gospodarczej

W okresie sprawozdawczym Fundacja prowadziła działalność gospodarczą. Przychody z działalności gospodarczej, dotyczyły sprzedaży usług związanych z przeprowadzeniem warsztatów, szkoleń i debat. Usługi były wykonywane na rzecz organizacji pozarządowych dla instytucji organów administracji publicznej oraz firm prywatnych.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Przychody działalności gospodarczej	171894,51	359405,77

Koszty działalności gospodarczej	160569,98	283249,10
----------------------------------	-----------	-----------

Działalność gospodarcza w roku 2016 była prowadzona do pozyskania środków finansowych niezbędnych do realizacji zadań, nieodpłatnej działalności statutowej Fundacji. Zysk na działalności gospodarczej w roku 2015 wyniósł **11 324,53 PLN**, wypracowany zysk zgodnie ze Statutem zostanie w całości wykorzystana do realizacji i finansowania zadań statutowych: pokrycia straty na działalności statutowej w roku 2016.

Przychody i koszty prowadzonej działalności statutowej

Przychody działalności statutowej

Na przychody działalności statutowej składają się głównie otrzymane dotacje celowe oraz darowizny od osób prawnych i fizycznych. W roku 2016 Fundacja otrzymała dotacje na działalność statutową od rządów państw obcych jak i również od organów administracji rządowej i samorządowej.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Przychody operacyjne razem:		
1. Dotacje	2646215,71	3041602,03
1.1 Dotacja od rządów państw obcych	1850480,02	2304505,75
1.2 Dotacje krajowe: rządowe i samorządowe	274100,81	511784,21
1.3. Dotacje od agencji krajowych (PARP)	0,00	24600,00
1.4. Dotacje pozostałe	521634,88	200712,07
2. Inne przychody	202120,37	216916,03
2.1 Darowizny	202120,37	30305,71
2.2. Przychody pozostałe	0,00	186610,32
3. Pozostałe przychody operacyjne	3289,70	279,03
Razem:	2851625,78	3258797,09

Przychody finansowe

Przychody finansowe Fundacji uzyskane w roku 2016 to dodatnie różnice kursowe w kwocie 14 964,76 oraz odsetki bankowe od środków ulokowanych na lokatach bankowych w kwocie 186,07

Koszty działalności statutowej - operacyjnej

Koszty statutowe dzielone są na koszty dotyczące bezpośrednio działań zleconych (statutowych) oraz koszty działalności statutowej związanej z utrzymaniem administracji jednostki. Występują również

pozostałe koszty działalności operacyjnej, na które składają się : zwroty dotacji nie uznanych przez donatorów jako koszty kwalifikowane z lat poprzednich oraz drobne zaokrąglenia z tytułu podatku VAT i rozliczeń z kontrahentami.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Koszty operacyjne razem:		
1. Koszty realizacji zadań statutowych	2875107,82	3129655,10
a) koszty realizacji zadań zleconych statutowych	2831286,89	3080950,28
b) koszty statutowe ogólno-administracyjne	43820,93	48704,82
2. Pozostałe koszty operacyjne	1045,27	2,99
Razem:	2876153,09	3129658,09

Koszty finansowe

Fundacja w roku 2016 jedyne koszty finansowe jaki poniosła to ujemne różnice kursowe w kwocie 185,85.

2) Do celów informacyjnych zostały również pokazane i wyodrębnione rodzajowo koszty ogólno-administracyjne działalności bieżącej.

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Zużycie materiałów i energii	2779,54	4364,17
Usługi obce	11794,08	7537,55
Podatki i opłaty	1345,48	1400,50
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	12724,54	28080,06
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00
Pozostałe koszty	15177,29	7322,54
Razem:	43820,93	29480,56

3) W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano.

5) Nie przewiduje się zaniechania w roku następnym działalności.

6) Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

PRZYCHODY	Kwota
przychody księgowe (bilansowe-według RZiS)	3 038 671,12 zł
przychody nie podatkowe	- 822 425,58 zł
dodatnie różnice kursowe niezrealizowane w roku 2016	- 4 244,94 zł
przychody przyszłych okresów ujęte podatkowo w roku poprzednim (2015)	- 803 043,87 zł
przychody uznane w roku 2016 - wpływ (dotacja) w roku 2017	- 15 136,77 zł
przychody tylko podatkowe	- 2 216 245,54 zł
przychody podatkowe nie ujęte w księgach przychodów, otrzymane i niewykorzystane dotacje w roku bieżącym	660 377,81 zł
przychody uznane w roku 2015 - wpływ (dotacja) w roku 2016	6 162,59 zł
Przychody podatkowe	2 882 785,94 zł
 KOSZTY	
koszty księgowe (bilansowe-według RZiS)	3 036 908,92 zł
koszty nie podatkowe	-2 124 580,83 zł
Wydatki sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust. 1 pkt. 23 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	- 1 850 480,02 zł
Wydatki sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust. 1 pkt. 47, Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	- 274 100,81 zł
Koszty podatkowe	912 328,09 zł
Przychody do zwolnienia	1 970 457,85 zł
 Przychody zwolnione	2 124 638,80 zł
Dochody wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt.23 (Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych)	1 850 480,02 zł
Dochody wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt.47 (Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych)	274 100,81 zł
Dochody wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt. 24 (Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych)	57,97 zł

7) Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.

8) W jednostce nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby).

9) Fundacja nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje na rok następny nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

10) Zysków i strat nadzwyczajnych nie było.

11) Podatek dochodowy od wydatków na cele nie statutowe nie wystąpił.

Część 3.

Jednostka nie posiada pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych.

Część 4.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Część 5.

- 1) Fundacja nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
- 2) Nie wystąpiło zawarcie transakcji na warunkach innych niż rynkowych ze stronami powiązanymi.
- 3) Zatrudnienie w Fundacji w roku 2016 przedstawiało się następująco:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Pracownicy umysłowi	8	11
Razem:	8	11

- 4) Fundacja nie wypłaciła wynagrodzeń ze stosunku pracy dla członków Zarządu i Rady Fundacji z tytułu pełnienia funkcji.
- 5) Nie udzielono pożyczek i świadczeń członkom Zarządu i Rady Fundacji.
- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu rocznego badania sprawozdania finansowego za rok 2016 nie wystąpiło.

Część 6.

- 1) Zdarzeń dotyczących okresów poprzednich nie ujęto w księgach rachunkowych roku obrotowego.
- 2) W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie uwzględniono zdarzeń występujących po dniu bilansowym.
- 3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Fundacja ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości.
- 4) W roku obrotowym nie wprowadzono żadnych zmian dotyczących zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które obligowałyby do sporządzenia porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym.

Część 7.

- 1) Fundacja nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.
- 2) Nie występują jednostki powiązane z Fundacją.
- 3) Nie występują wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 8.

Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.

Część 9.

Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez Fundację.

Część 10.

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione

