

WPROWADZENIE I INFORMACJE DODATKOWE
DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
FUNDACJI "EUROPEJSKA AKADEMIA DYPLOMACJI"
ZA OKRES 01.01.2016 DO 31.12.2016

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Fundacja EUROPEJSKA AKADEMIA DYPLOMACJI z siedzibą w Warszawie, ul. Oleandrów 6 zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289736.

Podstawowym przedmiotem działalności fundacji jest:

- kształcenie młodych osób zainteresowanych pracą w administracji krajowej i zagranicznej ze szczególnym uwzględnieniem dyplomacji,
- promowanie pozytywnego wizerunku Polski w kraju i za granicą oraz wiedzy z zakresu stosunków międzynarodowych
- działalność na rzecz współpracy międzynarodowej.

2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. i zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Zarządu Fundacji:

- 1)** zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2)** zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4)** system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5)** własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Warszawa, 20.03.2017R.



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 faks 22 535 05 35
akademia@diplomata.pl KRS: 0000289736
REGON: 141166116 NIP: 951-22 32-356

Prezes Fundacji

K. Pisarska
Katarzyna Pisarska

Wiceprezes Zarządu

K. Waksmundzka
Katarzyna Waksmundzka

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

a) środki trwałe wartość początkowa:

Wyszczególnienie Wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na Koniec roku Obrotowego
Środki trwałe razem	31.314,05	7.739,00	-	39.053,05

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych	29.154,59	8.746,72	-	37.901,31

1A. Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2016r.

- wartość brutto 5.117,02 zł
- wartość umorzeń 3.734,12 zł

2. Struktura własności funduszu:

Fundusz podstawowy wynosi 3.000,00 zł

3. Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych

Fundusz zapasowy na dzień 31.12.2016r. wynosi 437.710,43 zł

4. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk netto za rok 2016 w wysokości 8.580,46 zł zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

5. Informacje o stanie rezerw:

Nie występują.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie występują.



Europejska Akademia Dyplomatów
ul. Oleśnicków 5, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 fax 22 1 5 05 38
akademia@dipten.pl REGON: 000029726
REGON: 14366416 NIP: 251 22 32 036

DYREKTOR
dr Katarzyna Pisarska
Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Maksymowicz

7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Nie występują w jednostce.

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	Początek roku	Koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: - z góry wypłaconych wynagrodzeń	601,85	23 103,94
		23 103,94

III

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Przychody ze sprzedaży usług	1.062.091,59	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W roku 2016 nie dokonano odpisów aktualizujących.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. Zysk bilansowy brutto	9.379,46
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:	658.872,36
1) koszty NKUP (reprezentacja, odsetki, darowizny)	658.872,36
3. Przychody nie stanowiące przychodów uzyskania	0,00
1) różnice kursowe z wyceny NBP	0,00
4. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + poz. 2 - poz.3)	668.251,82
5. Dochód wolny od podatku (art.17)	664 045,72
6. Podstawa opodatkowania	4.206,10
7. Podatek dochodowy (19%)	799,00
8. Zysk netto	8 580,46



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Olimpijów 6, 00-625 Warszawa
tel. 22 378 11 99 - faks 22 1 5 09 22
akademia@dyplomacja.pl | 25 62308973
REGON: 141162114 | NIP: 521-02 0239

DYREKTOR
dr Katarzyna Piśarska
Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Waksmundzka

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Fundacja na dzień 31.12.2016r. Zatrudniała 5 pracowników

2. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej.

Nie dotyczy naszej jednostki.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Nie występują w jednostce.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:

Nie wystąpiły.

VI

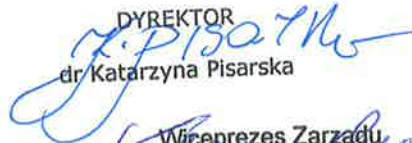

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

Nie wystąpiły.

Warszawa, dnia 25.03.2017r.

księgowa

Agnieszka Jaworska

DYREKTOR

dr Katarzyna Pisarska

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Waksmundzka



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrow 6, 03-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 fax. 22 5 46 2
akademia@diplomacja.pl www.ead.edu.pl
REGON: 1415016-0001 kod-50 000

Fundacja Europejska Akademia Dyplomacji

BILANS - aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
A	AKTYWA TRWAŁE	4 565,76	2 534,64
I	Wartości niematerialne i prawne	2 406,30	1 382,90
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 406,30	1 382,90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 159,46	1 151,74
1	Srodki trwałe	2 159,46	1 151,74
	a). grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
	b). budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c). urządzenia techniczne i maszyny	2 159,46	1 151,74
	d). środki transportu		
	e). inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych		
2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a). w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b). w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c). w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	596 864,67	595 958,66
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	196 391,76	218 064,07
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a). z tytułu dostaw i usług okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrow 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 faks 22 116 06 39
akademia@diplomat.pl PAN: 0370209731
REGON: 141168116 NIP: 951-22-32-336

DYREKTOR

dr. Katarzyna Pisarska

Katarzyna Wł.

2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b). inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	196 391,76	218 064,07
	a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	153 110,36	134 782,67
	- do 12 miesięcy	153 110,36	134 782,67
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	c). inne	43 281,40	83 281,40
	d). Dochodzenie na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	399 871,06	354 790,65
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	399 871,06	354 790,65
	a). w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b). w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c). środki pieniężne i inne aktywa finansowe	399 871,06	354 790,65
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	399 871,06	354 790,65
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601,85	23 103,94
C	należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	RAZEM AKTYWA	601 430,43	598 493,30

księgowa

Agnieszka Jaworska

DYREKTOR

dr Katarzyna Pisarska

Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Waksmundzka



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrow 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 90, faks 22 1-76 05 33
akademia@diplomats.pl ERS: 02-029973
REGON: 141166116 NIP: 954-22-54-556

Fundacja Europejska Akademia Dyplomacji

BILANS - pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	440 710,43	449 290,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000,00	3 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	433 075,20	437 710,43
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI	Zysk (strata) netto	4 635,23	8 580,46
VII	ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	160 720,00	149 202,41
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki		
	- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne zobowiązania finansowe		
	- zobowiązania wekslowe		
	- inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	61 455,58	48 823,41
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b). inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	61 455,58	48 823,41
	a). kredyty i pożyczki		
	b). z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c). inne zobowiązania finansowe		
	d). z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności	47 899,92	31 532,80
	- do 12 miesięcy	47 899,92	31 532,80
	- powyżej 12 miesięcy		
	e). zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f). zobowiązania wekslowe		
	g). z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 945,66	13 329,91
	h). z tytułu wynagrodzeń		
	i). Inne	610,00	3 960,70
3	Fundusze specjalne		



Fundacja Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Chęcińskich 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99, faks 22 505 06 35
akadem@diplomats.pl, KRS: 0030289736
REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356

DYREKTOR

Wiceprezes Zarządu

dr Katarzyna Pisarska

Katarzyna Waksmundzik

IV	Rozliczenia międzyokresowe	99 264,42	100 379,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	99 264,42	100 379,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	99 264,42	100 379,00
	RAZEM PASYWA	601 430,43	598 493,30

Warszawa, dnia 20.03.2017

księgowa
Agnieszka Jaworska

DYREKTOR
dr Katarzyna Pisarska



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleśnicków 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 - faks 22 305 05 35
akademia@diplomats.pl PIS: 0000389936
REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Waksmundzka

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016- 31.12.2016
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 014 609,60	1 062 091,59
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 014 609,60	1 062 091,59
II	Zmiana stanu produktów [zwiększenie (+), zmniejszenie (-)]		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 214 401,11	1 238 974,88
I	Amortyzacja	9 226,44	9 770,12
II	Zużycie materiałów i energii	66 483,15	49 594,45
III	Usługi obce	523 664,56	587 539,70
IV	Podatki i opłaty	6 895,13	10 232,72
	<i>w tym: podatek akcyzowy</i>		
V	Wynagrodzenia	530 421,47	457 583,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 323,52	19 986,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 386,84	104 267,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	(199 791,51)	(176 883,29)
D	Pozostałe przychody operacyjne	618 114,70	543 511,83
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	617 623,85	542 134,53
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	490,85	1 377,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	405 929,86	354 250,91
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	405 929,86	354 250,91
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 393,33	12 377,63
G	Przychody finansowe	23,62	4 132,29
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki	23,62	14,92
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		4 117,37
H	Koszty finansowe	7 754,72	7 130,46
I	Odsetki	658,85	3 208,70
	<i>w tym: dla jednostek powiązanych</i>		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	7 095,87	3 921,76
I	Zysk (strata) brutto	4 662,23	9 379,46
J	Podatek dochodowy	27,00	799,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	4 635,23	8 580,46

Materiał, dnia 20.07.2017

ksiegowa
Agnieszka JaworskaFundacja Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Chałubińskiego 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 59; faks 22 378 06 37
akademia@edp.com.pl; PISZ 003120973
REGON: 14156116 NIP: 521 22 23 35Wiceprezes Zarządu
dr Katarzyna Pisarska
Katarzyna Waksmundzka

DYREKTOR



EUROPEJSKA
AKADEMIA
DYPLOMACJI

UCHWAŁA nr 2
Rady Europejskiej Akademii Dyplomacji
z dnia 12 czerwca 2017

W dniu 12 czerwca 2017 roku Rada Fundacji *Europejska Akademia Dyplomacji* zatwierdza bilans i rachunek zysków za rok 2016 zamykający się sumą bilansową 598 493,30 zł. Zysk w wysokości 8 580,46 zł zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

Zbigniew Pisarski

Podpis:
Prezes Rady Fundacji

.....Zbigniew.Pisarski....