

WPROWADZENIE I INFORMACJE DODATKOWE
DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
FUNDACJI "EUROPEJSKA AKADEMIA DYPLOMACJI"
ZA OKRES 01.01.2012 DO 31.12.2012

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 2012r. do 31 grudnia 2012r. 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, 27.03.2013r.


Prezes Fundacji

Katarzyna Pisarska



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa,
tel. 22 378 11 99 fax 22 205 06 31
akademia@diplomats.pl KRS: 0000289736
REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356

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 | 11.607,35 | - | - | 11.607,35 |

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 | 5.417,11 | 1.007,76 | - | 6.424,87 |

2. Struktura własności funduszu:

Fundusz podstawowy wynosi 3.000zł.

3. Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych

Fundusz zapasowy na dzień 31.12.2012r. wynosi 304.786,47zł.

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

Zysk netto za rok 2012 w wysokości 884,96zł. zostanie przeznaczony na fundusz zapasowy.

5. Informacje o stanie rezerw:

Nie występują.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie występują.

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

Nie występują w jednostce.



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 faks 22 205 06 35
akademia@diplomats.pl KRS: 0000289736
REGON 141166116 NIP: 951-22-32-356

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 |
| Razem przychody ze sprzedaży netto: | 1.092.020,87 | - |
| 1) usług | 1.092.020,87 | |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W roku 2012 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 | 927,96 |
| 2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu: | 117.800,48 |
| 1) koszty NKUP (reprezentacja, odsetki, darowizny) | 117.800,48 |
| 3. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + poz. 2) | 118.728,44 |
| 4. Odliczenie od dochodu z tytułu: | 118.501,64 |
| 1) Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 | 118.501,64 |
| 5. Podstawa opodatkowania | 226,80 |
| 6. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego | 43,00 |

5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

W roku 2012 zyski i straty nadzwyczajne w jednostce nie występują.

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Fundacja na dzień 31.12.2012r. zatrudniała 1 pracownika

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.



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Oleandrów 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 faks 22 205 06 35
akademiu@diplomats.pl KRS: 0000289736
REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356

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 27.03.2013r.



Prezes Fundacji

Katarzyna Pisarska



Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Włodkowicza 6, 00-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99 faks 22 205 06 35
akademia@diplomats.pl KRS: 0000289736
REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2012

| | AKTYWA | | PASywa | | Stan na | |
|--|-----------------|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------|
| | Początek roku | Koniec roku | Początek roku | Koniec roku | Początek roku | Koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 6.190,24 | 5.182,48 | A. Kapitał (fundusz) własny | 307.786,47 | 308.671,43 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0 | 0 | II. Należne wpłaty na kapitał podstaw. (wielk. ujemna) | 0 | 0 | |
| 2. Wartość firmy | 0 | 0 | III. Udziały własne (wielkość ujemna) | 0 | 0 | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 195.954,58 | 304.786,47 | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0 | 0 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 6.190,24 | 5.182,48 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0 | 0 | |
| 1. Środki trwałe | 6.190,24 | 5.182,48 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0 | 0 | |
| a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu) | 0 | 0 | VIII. Zysk (strata) netto | 108.831,89 | 884,96 | |
| b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod. | 0 | 0 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk. ujemna) | 0 | 0 | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 6.190,24 | 5.182,48 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 41.561,44 | 23.152,98 | |
| d) środki transportu | 0 | 0 | I. Rezerwy na zobowiązania | 0 | 0 | |
| e) inne środki trwałe | 0 | 0 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0 | 0 | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0 | 0 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0 | 0 | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0 | 0 | - długoterminowa | 0 | 0 | |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 | - krótkoterminowa | 0 | 0 | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0 | 0 | 3. Pozostałe rezerwy | 0 | 0 | |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0 | 0 | - długoterminowe | 0 | 0 | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0 | 0 | - krótkoterminowe | 0 | 0 | |
| 1. Nieruchomości | 0 | 0 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0 | 0 | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0 | 0 | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0 | 0 | a) kredyty i pożyczki | 0 | 0 | |
| - udziały lub akcje | 0 | 0 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart. | 0 | 0 | |
| - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | c) inne zobowiązania finansowe | 0 | 0 | |
| - udzielenie pożyczki | 0 | 0 | d) inne | 0 | 0 | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 41.561,44 | 23.152,98 | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0 | 0 | |
| - udziały lub akcje | 0 | 0 | a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 0 | 0 | |
| - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - do 12 m-cy | 0 | 0 | |
| - udzielenie pożyczki | 0 | 0 | - powyżej 12 m-cy | 0 | 0 | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | b) inne | 0 | 0 | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0 | 0 | 2) Wobec pozostałych jednostek | 41.561,44 | 23.152,98 | |
| V. Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe | 0 | 0 | a) kredyty i pożyczki | 0 | 0 | |
| 1. Aktywa z tytułu odroc. podatku dochod. | 0 | 0 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartości. | 0 | 0 | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 | c) inne zobowiązania finansowe | 0 | 0 | |

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 343.157,67 | 326.641,93 | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 25.098,73 | 17.753,06 |
| I. Zapasy | 0 | 0 | - do 12 m-cy | 25.098,73 | 17.753,06 |
| 1. Materiały | 0 | 0 | - powyżej 12 m-cy | 0 | 0 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0 | 0 | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0 | 0 |
| 3. Produkty gotowe | 0 | 0 | f) zobowiązania wekslowe | 0 | 0 |
| 4. Towary | 0 | 0 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 16.408,71 | 5.399,92 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 0 | 0 | h) z tytułu wynagrodzeń | 0 | 0 |
| II. Należności krótkoterminowe | 61.629,30 | 57.499,74 | i) inne | 54,00 | 0 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0 | 0 | 3. Fundusze specjalne | 0 | 0 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0 | 0 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| - do 12 m-cy | 0 | 0 | 1. Ujemna wartość firmy | 0 | 0 |
| - powyżej 12 m-cy | 0 | 0 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| b) inne | 0 | 0 | - długoterminowe | 0 | 0 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 61.629,30 | 57.499,74 | - krótkoterminowe | 0 | 0 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 922,90 | 35.339,34 | | | |
| - do 12 m-cy | 922,90 | 35.339,34 | | | |
| - powyżej 12 m-cy | 0 | 0 | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0 | 0 | | | |
| c) inne | 60.706,40 | 22.160,40 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0 | 0 | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 281.528,37 | 268.868,94 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 281.528,37 | 268.868,94 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0 | 0 | | | |
| - udziały i akcje | 0 | 0 | | | |
| - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | | | |
| - udzielenie pożyczki | 0 | 0 | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | | | |
| - udziały lub akcje | 0 | 0 | | | |
| - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | | | |
| - udzielenie pożyczki | 0 | 0 | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 281.528,37 | 268.868,94 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 281.528,37 | 268.868,94 | | | |
| - inne środki pieniężne | 0 | 0 | | | |
| - inne aktywa pieniężne | 0 | 0 | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0 | 0 | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe | 0 | 273,25 | | | |
| AKTYWA RAZEM | 349.347,91 | 331.824,41 | PASYWA RAZEM | 349.347,91 | 331.824,41 |

Warszawa, 27.03.2013r.

Prezes Fundacji
Katarzyna Pisarska

Europejska Akademia Dyplomacji
ul. Olimpijów 6, 001-629 Warszawa
tel. 22 378 11 99, faks 22 205 06 35
akademia@diplomatus.pl KRS: 0000289736
REGON 141766116 NIP: 951-22-32-356



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota | |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| | | Rok ubiegły | rok obrotowy |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym | 1.043.854,85 | 1.092.294,12 |
| | - od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży usług | 1.044.144,90 | 1.092.020,87 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart dodat., zmniejsz wart ujem) | -290,05 | 273,25 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0 | 0 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1.031.259,27 | 1.153.398,69 |
| I | Amortyzacja | 3.897,12 | 1.007,76 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 75.034,09 | 80.554,12 |
| III | Usługi obce | 519.720,01 | 591.142,27 |
| IV | Podatki i opłaty w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - podatek | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 382.289,98 | 444.779,90 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 18.180,29 | 14.993,32 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 32.137,78 | 20.921,32 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 12.595,58 | -61.104,57 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 246.451,23 | 183.358,21 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje, darowizny | 234.456,72 | 180.797,12 |
| III | Inne przychody operacyjne | 11.994,51 | 2.561,09 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 146.357,02 | 114.463,03 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 146.357,02 | 114.463,03 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 112.689,79 | 7.790,61 |
| G | Przychody finansowe | 32,20 | 6,60 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0 | 0 |
| | - od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| II | Odsetki w tym: | 3,65 | 6,60 |
| | - od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0 | 0 |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0 | 0 |
| V | Inne | 28,55 | 0 |
| H | Koszty finansowe | 3.775,10 | 6.869,25 |
| I | Odsetki w tym: | 3.775,10 | 3.638,58 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | 0 | 0 |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0 | 0 |
| IV | Inne | 0 | 3.230,67 |
| I | Zysk (strat) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 108.946,89 | 927,96 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0 | 0 |
| I | Zyski nadzwyczajne | 0 | 0 |
| II | Straty nadzwyczajne | 0 | 0 |
| K | Zysk (strata) brutto | 108.946,89 | 927,96 |
| L | Podatek dochodowy | 115,00 | 43,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 108.831,89 | 884,96 |

Warszawa, 27.03.2013r.

Prezes Fundacji
Katarzyna Pisarska





Europejska Akademia Dyplomacji
 ul. Oleandrow 6, 00-629 Warszawa
 tel. 22 378 11 99 fax 22 205 06 3
 akademia@diplomats.pl KRS: 000028973e
 REGON: 141166116 NIP: 951-22-32-356