

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJA PROMETEUSZ - SZKOLENIA I RATOWNICTWO

2015

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki:

Fundacja Prometeusz - Szkolenia i Ratownictwo

Siedziba jednostki:

**Warszawa (02-601)
ul. Racławicka 19/23
NIP: 5213495063, REGON: 141515692, KRS: 0000292890**

Podstawowy przedmiot działalności statutowej:

**Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
(PKD-9499Z)**

Podstawowy przedmiot działalności gospodarczej:

Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej

Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:

**Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej
data powstania podmiotu: 19 listopada 2007**

Czas trwania działalności jednostki:

Nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

1 stycznia - 31 grudnia 2015 roku

**Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla
kontynuowania przez organizację działalności.**

Dane dotyczące członków Zarządu:

**Jacek Szyzdek - Prezes
Robert Sowiński - Wiceprezes
Janusz Skowroński - Wiceprezes**

Cele statutowe:

- * upowszechnianie wiedzy na temat promocji zdrowia
- * wspieranie innowacyjnych działań w zakresie zdrowia publicznego
- * propagowanie i upowszechnianie wiedzy w zakresie ratownictwa medycznego
- * propagowanie i nauczanie pierwszej pomocy
- * promowanie zawodów medycznych i innych związanych z ratownictwem medycznym
- * podnoszenie kwalifikacji służb ratowniczych poprzez wprowadzanie najnowszych światowych standardów

Metody wyceny:

a) Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach po cenie ich nabycia i umarzane są metodą liniową w okresie:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	36 miesięcy
Wartość firmy	60 miesięcy
Inne wartości niematerialne i prawne	60 miesięcy

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania.

Tytuły wartości niematerialnych i prawnych o cenie niższej niż 3.500,00 PLN są w momencie zakupu odpisane w koszty.

b) Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową według następujących stawek procentowych:

Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	1,5% - 4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	7% - 60%
Środki transportu	20%
Inne środki trwałe	20% - 60%

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe o cenie niższej niż 3.500,00 PLN nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych. W miesiącu oddania ich do użytkowania następuje ich jednorazowe odpisanie w koszty.

Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

c) Środki trwałe w budowie

Wartość środków trwałych w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

d) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się następująco:

nieruchomości w cenie nabycia,
wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia,
udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne długoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje długoterminowe w cenie nabycia.

Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco:

udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje krótkoterminowe w cenie rynkowej.

e) Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się następująco:

Materiały i towary w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto
Produkty gotowe w koszcie ich wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto
Półprodukty i produkty w toku w wysokości bezpośrednich kosztów ich wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto

Jako zasadę wyceny wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjęto metodę "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Odpisy aktualizujące wartość zapasów są dokonywane raz do roku. Zapasy uznaje się za przeterminowane po trzech latach od momentu przyjęcia ich do ewidencji księgowej.

f) Należności

Należności wykazywane są w wartości brutto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny).
Należności wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisy aktualizujące tworzone są na wszystkie należności trudne lub niemożliwe do odzyskania.

Odpis należności przedawnionych następuje po okresie przewidzianym prawem.

g) Rezerwy

Rezerwy tworzone są według następujących zasad:

Rezerwy tworzone są na zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

h) Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Jednostka sporządza bilans oraz rachunek zysków w wersji uproszczonej.

Jednostka nie zmieniała w trakcie roku polityki rachunkowości.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

Fundacja Prometeusz - Szkolenia i Ratownictwo
ul. Raclawicka 19/23
02-601 Warszawa
NIP: 5213495063, REGON: 141515692

Rachunek wyników	2015	2014
A. Przychody z działalności statutowej	828 974,70	412 460,10
I. Składki brutto określone statutem	-	-
II. Różnica zwiększająca z roku poprzedniego	57 691,71	97 577,85
III. Inne przychody określone statutem	771 282,99	314 882,25
B. Koszty realizacji zadań statutowych	635 893,57	302 667,77
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	193 081,13	109 792,33
D. Koszty administracyjne	30 326,33	52 116,66
1 Zużycie materiałów i energii	9 205,76	15 893,75
2 Usługi obce	18 920,57	21 220,16
3 Podatki i opłaty	-	200,00
4 Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 200,00	1 002,75
5 Amortyzacja	-	8 000,00
6 Pozostałe	-	5 800,00
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	276,44	10,00
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	8,44	0,08
G. Przychody finansowe	4,83	6,12
H. Koszty finansowe	41,46	-
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	162 986,17	57 691,71
J. Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	162 986,17	57 691,71
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	162 986,17	57 691,71

Data
30. 03. 2016

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
Andrzej Kozłowski
ul. Etiudy Rewolucyjnej 3, 02-643 Warszawa
REGON 141407034, NIP 5213483338
KRS 0000304496
Kapitał zakładowy: 50.000 PLN

Osoby działające w imieniu firmy
Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo
Jacek Szydek
Prezes Fundacji
Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo
Janusz Skowroński
Prezes Fundacji

Fundacja Prometeusz - Szkolenia i Ratownictwo
ul. Raclawicka 19/23
02-601 Warszawa
NIP: 5213495063, REGON: 141515692

BILANS AKTYWA

	stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2014
A Aktywa trwałe	-	-
I Wartości niematerialne i prawne	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III Należności długoterminowe	-	-
IV Inwestycje długoterminowe	-	-
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B Aktywa obrotowe	180 099,90	65 043,91
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-
II Należności krótkoterminowe	74 958,33	8 953,00
III Inwestycje krótkoterminowe	105 141,57	56 090,91
1 Środki pieniężne	105 141,57	56 090,91
2 Pozostałe aktywa finansowe		
C Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	194,00	-
Suma bilansowa	180 293,90	65 043,91

Data

30. 03. 2016

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Beata Kollinska-Słaska
ul. Etiudy Rewolucyjnej 3, 02-643 Warszawa
REGON 141407034, NIP 5213483338
KRS 0000304496
Kapitał zakładowy: 50.000 PLN

Osoby działające w imieniu firmy

Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo
Jacek Szydek
Prezes Fundacji

Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo

Janusz Skowroński
Lice Prezes Fundacji

Fundacja Prometeusz - Szkolenia i Ratownictwo
 ul. Raławicka 19/23
 02-601 Warszawa
 NIP: 5213495063, REGON: 141515692

BILANS PASYWA

		stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2014
A	Fundusze własne	165 986,17	60 691,71
I	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	162 986,17	57 691,71
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	162 986,17	57 691,71
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 307,73	4 352,20
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 307,73	4 352,20
1	Kredyty i pożyczki	-	-
2	Inne zobowiązania	14 307,73	4 352,20
3	Fundusze specjalne	-	-
III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	180 293,90	65 043,91

Data

30. 03. 2016

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

DENAROS.PL
 Sp. z o.o.
 ul. Etiudy Rewolucyjnej 3, 02-646 Warszawa
 REGON 141407034, NIP 5213483338
 KRS 0000304496
 Kapitał zakładowy: 50.000 PLN

Osoby działające w imieniu firmy

Fundacja Prometeusz
 Szkolenia i Ratownictwo
Jacek Szydek
 Prezes Fundacji

Fundacja Prometeusz
 Szkolenia i Ratownictwo
Janusz Skowroński
 V-ce Prezes Fundacji

1. (a) DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości rzeczowych aktywów trwałych:

stan na początek roku obrotowego	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem środki trwałe	środki trwałe w budowie	zal. na środki trwałe w bud.	razem rzeczowe aktywa trwałe
zwiększenia z tytułu:	akt. wart. nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
	przem. wewn.	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	8 000,00
	akt. wart.	-	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia z tytułu:	zbycia, likwidacji	-	-	-	-	-	-	-	-
	przem. wewn.	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
stan na koniec roku obrotowego	-	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	8 000,00

Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych:

stan na początek roku obrotowego	prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem umorzenie środków trwałych	środki trwałe w budowie	zal. na środki trwałe w bud.	razem umorzenie rzeczowych aktywów trwałych
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	8 000,00
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
stan na koniec roku obrotowego	-	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	8 000,00

Handwritten signature and initials.

Rzeczowe aktywa trwałe netto:

stan na początek roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
stan na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

nie dotyczy

Szczegółowy zakres zmian umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

nie dotyczy

Wartości niematerialne i prawne netto:

nie dotyczy

1. (b) DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 *Wartości gruntów użytkowanych wieczystie:*

Jednostka nie posiada żadnych gruntów użytkowanych wieczystie.

1.2 *Wykaz nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:*

Jednostka korzysta nieodpłatnie z lokalu biurowego.

1.3 *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:*

Jednostka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli.

1.4 *Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych:*

1.5 *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:*

Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy przychody następnego roku obrotowego.

1.6 *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:*

nie dotyczy

1.7 *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:*

nie dotyczy

1.8 *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*

nie dotyczy

SL
FM

1.9 Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

nie dotyczy

1.10 Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

nie dotyczy

1.11 Informacja o zdarzeniach nadzwyczajnych:

nie dotyczy

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

nie dotyczy

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:

nie dotyczy

1.14 Zatrudnienie i wynagrodzenia:

Jednostka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

1.15 Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie:

nie dotyczy

2. (a) DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1 Struktura przychodów statutowych:

Przychody z działalności statutowej	828 974,70
Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat poprzednich	57 691,71
Składki brutto określone statutem	-
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	183 868,00
Darowizny	183 868,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	587 414,99
Szkolenia	6 660,00
Obstawy medyczne	338 139,24
Koncert muzyki rozrywkowej	233 931,42
Wynajem sprzętu	8 684,33
Pozostałe przychody określone statutem	-

2.2 Struktura pozostałych przychodów:

Pozostałe przychody	276,44
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Przychody z likwidacji środków trwałych	-
Pozostałe przychody	276,44

2.3 Struktura przychodów finansowych:

Przychody finansowe	4,83
Cena sprzedaży akcji i udziałów	-
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	4,83
Odsetki od pożyczek	-
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	-
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	-
Inne przychody finansowe	-

2.4 *Struktura kosztów statutowych:*

Koszty realizacji działalności statutowej	635 662,33
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	127 990,96
<i>świadczenia niepieniężne</i>	127 990,96
Szkolenia	722,00
Biegi	3 245,00
Obstawy medyczne	3 723,75
Koncerty charytatywne	110 321,21
Konkursy	6 615,25
Edukacja	222,00
Pozostała działalność	3 141,75
Koszty działalności statutowej odpłatnej	507 671,37
<i>świadczenia niepieniężne</i>	507 671,37
Szkolenia	4 005,47
Obstawy medyczne	250 208,51
Koncert muzyki rozrywkowej	239 074,95
Wynajem sprzętu	14 382,44
Pozostała działalność	-
<i>świadczenia pieniężne</i>	-
Pozostałe koszty określone statutem	-

2.5 *Struktura pozostałych kosztów:*

Pozostałe koszty	8,44
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	-
Inne	8,44

SA
LM

2.6 Struktura kosztów finansowych:

Koszty finansowe	41,46
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	-
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w	-
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	-
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	41,46
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	-
Inne koszty finansowe	-

2.7 Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego	3 000,00	-
Zwiększenia	-	-
- z zysku	-	-
- inne	-	-
Zmniejszenia	-	-
- pokrycie straty	-	-
- inne	-	-
Stan na koniec okresu obrotowego	3 000,00	-

2.8 Rozliczenie międzyokresowe przychodów:

nie dotyczy

2.9 Rozliczenie wyniku na działalności statutowej:

Wynik na działalności statutowej	193 312,37
w tym:	
Przychody	828 974,70
- statutowa nieodpłatna	213 382,00
- statutowa odpłatna	557 900,99
- różnica z lat poprzednich	57 691,71
Koszty	635 662,33
- statutowa nieodpłatna	127 990,96
- statutowa odpłatna	507 671,37

Data
30.03.2016

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
DENAROS.PL
Sp. z o.o.
ul. Etiudy Rewolucyjnej 3, 02-643 Warszawa
REGON 141407034, NIP 5213483338
KRS 0000304496
Kapitał zakładowy: 50.000 PLN

Osoby działające w imieniu firmy:
Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo
Jacek Szydek
Prezes Fundacji
Fundacja Prometeusz
Szkolenia i Ratownictwo
Jacek Skowroński
Prezes Fundacji