

Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa
ul. Łazienkowska 3
00-449 Warszawa

NIP: 701-015-02-36

REGON: 141589124-00029

Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 01 stycznia 2011
do 31 grudnia 2011 roku



**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku**

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej podmiotu na koniec okresu obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 355.173,58 złotych	8
Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku wykazujący zysk netto w kwocie 119.746,24 złotych	10
Dodatkowe informacje i objaśnienia	12

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego

Zarząd

Leszek Miklas

Marek Józwiak

Krzysztof Ziętek

Jacek Mazurek

FUNDACJA
AKADEMIA PIŁKARSKA LEGII WARSZAWA
00-449 Warszawa, ul. Łazienkowska 3
REGON: 141589124 NIP: 7010150236

Leszek Miklas

Prezes Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Józwiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Krzysztof Ziętek

WICEPREZES ZARZĄDU

Jacek Mazurek

Warszawa, dnia 01 czerwca 2012 roku

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

1. Informacje o Fundacji

Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa została założona aktem notarialnym w dniu 22.07.2008, Repertorium A nr 6491/2008 w Kancelarii Notarialnej w Warszawie – Notariusze Anna Dmochowska Joanna Żarska. Zgodnie ze statutem, Fundacja została powołana na czas nieokreślony. Działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. 1991, nr 46, poz. 203 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. 2003r nr 96 poz.873 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Łazienkowskiej 3.

W dniu 29.09.2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców oraz Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zdrowotnych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, pod numerem KRS 0000312389.

Fundacja działa w sferze pożytku publicznego. Realizuje zadania społeczne poprzez podejmowanie działań z zakresu:

- ochrony i promocji zdrowia,
- rozwoju nauki, edukacji, oświaty i wychowania,
- wspierania rozwoju kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury
- wspierania działalności dobroczynnej,
- upowszechniania i rozwój kultury fizycznej i sportu,
- wspierania porządku i bezpieczeństwa publicznego,
- pomocy ofiarom klęsk żywiołowych,
- wspierania działań na rzecz integracji oraz rozwijania.

Fundacja, zgodnie z zapisami w statucie może prowadzić działalność gospodarczą służącą realizacji celów statutowych. Cały osiągnięty dochód z w/w działalności będzie przekazany na realizację celów statutowych.

W dniu 22/12/2009 Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa została organizacją pożytku publicznego. Wpis na listę podmiotów uprawnionych do otrzymywania 1% podatku nastąpił na początku lutego 2010.

W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:

Jarosław Ostrowski – Prezes Zarządu

Jacek Magiera – Wiceprezes Zarządu

Marek Józwiak – Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Fundacji wchodził:

Lucjan Brychczy

Mariusz Antoni Walter

Paweł Marek Kosmala

Piotr Zygmunt Zygo

Maciej Jerzy Żak

W momencie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok zmianie uległ skład Zarządu Fundacji. Z Dniem 01/04/2012 na miejsce Jacka Magiery zostali powołani Krzysztof Ziętek i Jacek Mazurek.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 i zostało sporządzone przy założeniu, że Fundacja będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Fundacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie Fundacji nie podlega konsolidacji.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o *Ustawę o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami*. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego opierają się o zasadę kosztu historycznego.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których:

- ✓ wartość nie przekracza 500,00pln - zaliczane są bezpośrednio w koszty pod datą ich nabycia
- ✓ wartość kształtuje się między 500,00pln - 3.500,00pln – zaliczane są do tzw. niskocennych środków trwałych
- ✓ powyżej 3.500,00pln – zaliczane są do składników majątku, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych, uzależnionych od ekonomicznej użyteczności.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Fundacja stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|----------------|
| • Budynki i budowle | do 40 lat |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | od 2 do 10 lat |
| • Środki transportu | 5 lat |
| • Inne środki trwałe | od 3 do 10 lat |

b. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Na dzień 31.12.2011 Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa nie posiadała żadnych inwestycji długoterminowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Na dzień 31.12.2011 Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa posiadała zapasy sprzętu sportowego dla trenerów oraz podopiecznych. Zostały one wycenione metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Na dzień 31.12.2011 Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa nie posiadała środków pieniężnych w walutach obcych.

g. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmują się jako należne wpłaty na poczet funduszu. Na fundusz statutowy może się także składać wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy. Fundacja nie odnosi ujemnego wyniku finansowego na fundusz statutowy.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: podatek od nieruchomości, ubezpieczenie majątkowe, energię elektryczną, prenumeratę. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Fundacja tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych nie zafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Na dzień 31.12.2011 Fundacja nie tworzyła rezerw.

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Fundacja na dzień 31.12.2011 nie tworzyła rezerwy oraz nie ustalała odroczonego podatku dochodowego. Korzysta bowiem ze zwolnienia przewidzianego w art. 17 ust 1 pkt 4-6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w części w jakiej dochód jest przeznaczony na cele statutowe.

j. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na działalności statutowej nieodpłatnej, wynik na działalności statutowej odpłatnej, wyniku na działalności gospodarczej, wyniku na działalności statutowej i gospodarczej, wynik na działalności operacyjnej, wynik na całokształcie działalności oraz wynik finansowy ogółem (brutto i netto). Ponieważ Fundacja w 2009 roku podjęła się prowadzenia działalności gospodarczej, sporządzała rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem specyfiki działalności organizacji pozarządowej.

Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej stanowi różnicę między przychodami statutowymi oraz kosztami statutowymi w ramach działań prowadzonych nieodpłatnie. Przychody statutowe nieodpłatne to przychody określone w statucie jako główne źródła finansowania Fundacji, za które Fundacja nie pobiera wynagrodzenia. Należą do nich przede wszystkim darowizny od osób fizycznych oraz prawnych, różnego rodzaju dofinansowania z budżetów gmin, budżetu państwa oraz unii europejskiej. Koszty statutowe to wydatki ponoszone na realizację zadań określonych w statucie. Należą do nich przede wszystkim wydatki związane z wynajmem boisk i hal sportowych na treningi podopiecznych, wydatki na niektóre wyjazdy, nieodpłatny sprzęt sportowy ale także wynagrodzenia osób zatrudnionych przy wykonywaniu powierzonych zadań statutowych (trenerów, psychologów, lekarzy itp.).

Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej stanowi różnicę między przychodami statutowymi oraz kosztami statutowymi w ramach działań prowadzonych odpłatnie. Przychody statutowe odpłatne to przychody określone w statucie, za które Fundacja pobiera wynagrodzenie. Należą do nich przede wszystkim przychody z odpłatnie wydawanego sprzętu sportowego oraz części wyjazdów szkoleniowych. Koszty statutowe odpłatne to wydatki ponoszone na realizację zadań dotyczących odpłatnych. Należą do nich przede wszystkim wydatki na niektóre wyjazdy, odpłatny sprzęt sportowy, a także wynagrodzenia osób zatrudnionych przy wykonywaniu powierzonych zadań statutowych odpłatnych (pracownicy magazynu itp.). Fundacja odnosi także na działalność odpłatną część kosztów administracyjnych ustalonych proporcją przychodów z działalności odpłatnej do przychodów ogółem w oparciu o poprzedni rok obrotowy. Na 2011 roku wskaźnik ten wyniósł 4%.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

Wynik na działalności gospodarczej stanowi różnicę między przychodami ze sprzedaży, a kosztami sprzedaży w ramach prowadzonej działalności gospodarczej. Przychodami ze sprzedaży w Fundacji dotyczą przede wszystkim zawartych umów sponsorskich. Kosztami działalności gospodarczej są koszty bezpośrednio bądź pośrednio związane z realizacją zawartych umów o świadczenie usług reklamowych. Fundacja odnosi także na działalność gospodarczą część kosztów administracyjnych ustalonych proporcją przychodów z działalności gospodarczej do przychodów ogółem w oparciu o poprzedni rok obrotowy. Na 2011 roku wskaźnik ten wyniósł 6%.

Wynik na działalności statutowej i gospodarczej to wynik na działalności statutowej i gospodarczej pomniejszony o koszty administracyjne. Koszty administracyjne to wszystkie koszty związane z prowadzeniem biura Fundacji (art. biurowe, środki czystości itp.), zużycia środków trwałych wykorzystywanych w administrowaniu (komputery pracowników administracyjnych itp.), a także wynagrodzenia dyrektora administracyjnego i osób zatrudnionych w dziale księgowości, a także podatki i opłaty. Pozostałe koszty i przychody obejmują koszty i przychody, nigdzie indziej nie wymienione (np. pozostałe koszty i przychody operacyjne – np. wynik na sprzedaży składników majątku trwałego, odszkodowania). Przychody i koszty finansowe obejmują należne przychody oraz poniesione koszty operacji finansowych (odsetki, prowizje, różnice kursowe).

Wynik na działalności operacyjnej obejmuje wynik na działalności statutowej i gospodarczej powiększony o przychody i pomniejszony o koszty operacyjne.

Wynik na całokształcie działalności statutowej i gospodarczej to wynik na działalności operacyjnej po uwzględnieniu wyniku na operacjach finansowych.

Wynik finansowy brutto obejmuje wynik finansowy brutto na całokształcie działalności powiększony o zyski nadzwyczajne i pomniejszony o straty nadzwyczajne (na zdarzeniach losowych).

Wynik finansowy netto obejmuje wynik finansowy netto powiększony o podatek dochodowy.

Wynik finansowy może zwiększać koszty lub przychody przyszłego roku albo zostać odniesiony na fundusz statutowy, w dniu zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy przez władze Fundacji. Fundacja nie odnosi straty na fundusz statutowy. Zalicza ją w koszty roku następnego.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

BILANS na 31 grudnia 2011

	Dodatkowe informacje	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2011 zł
Aktywa			
A. Aktywa trwałe			
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym: <i>inne wartości niematerialne i prawne</i>	1.	1.143,75 1.143,75	0,00 0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: <i>urządzenia techniczne i maszyny</i>		0,00 0,00	0,00 0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Razem aktywa trwałe		1.143,75	0,00
B. Aktywa obrotowe			
I. Zapasy, w tym: <i>materiały</i> <i>towary</i>	2.	133.456,21 133.456,21 0,00	74.141,99 2.015,44 72.126,55
II. Należności krótkoterminowe, w tym: <i>z tytułu dostaw i usług do 12-miesiący</i> <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń itp.</i> <i>pozostałe</i>	3.	126.790,61 53.805,41 71.033,20 1.952,00	142.970,45 90.030,64 48.199,72 4.740,09
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym: <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	4.	28.948,17 28.948,17	85.466,20 85.466,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.	22.781,01	52.594,92
Razem aktywa obrotowe		311.976,00	355.173,58
Aktywa razem		313.119,75	355.173,58

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

Pasywa

A. Fundusze własne

Fundusz statutowy	6.	20.000,00	20.000,00
Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7.	-129.248,13	119.746,24

Razem fundusze własne

-109.248,13 119.746,24

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne, w tym:	8.	367.698,24	166.289,95
z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych do 12-miesiący		264.825,61	39.367,42
z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych do 12-miesiący		23.031,11	25.371,61
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń itp.		60.041,52	63.750,92
pozostałe		19.800,00	37.800,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	9.	54.669,64	49.137,39

Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

422.367,88 215.427,34

Pasywa razem

313.119,75 355.173,58

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres obrotowy od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011**

	Dodatkowe informacje	01.01.2010 do 31.12.2010 zł	01.01.2011 do 31.12.2011 zł
A. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	10.	3.150.875,89	3.376.792,30
<i>Składki rodziców</i>		100.110,00	99.265,00
<i>Wpływy z 1%</i>		37.056,25	58.291,30
<i>Przychody ze źródeł publicznych</i>		131.872,64	127.100,00
<i>Przychody ze źródeł prywatnych</i>		2.881.837,00	3.092.136,00
<i>Pozostałe przychody statutowe</i>		0,00	0,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych		2.766.342,46	2.929.329,02
<i>Koszty sfinansowane z 1%</i>		29.458,21	8.574,06
<i>Koszty sfinansowane ze źródeł publicznych</i>		131.872,64	128.700,00
<i>Pozostałe koszty statutowe</i>		2.605.011,61	2.792.054,96
C. Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej(A-B)		384.533,43	447.463,28
D. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	11.	110.570,00	170.581,00
<i>Przychody ze sprzętu sportowego</i>		45.877,00	77.150,00
<i>Przychody z wyjazdów</i>		64.693,00	93.431,00
E. Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych		272.181,79	255.813,62
<i>Wartość wydanego odpłatnie sprzętu sportowego</i>		149.579,51	86.891,25
<i>Koszty odpłatnych wyjazdów</i>		96.006,32	144.296,29
<i>Pozostałe koszty działalności odpłatnej</i>		26.595,96	24.626,08
F. Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej		-161.611,79	-85.232,62
G. Przychody z działalności gospodarczej	12.	183.775,67	341.191,02
<i>Przychody wyjazdy do 31/03/2010</i>		8.530,00	0,00
<i>Przychody ze sprzętu sportowego do 31/03/2010</i>		9.905,00	0,00
<i>Przychody z reklamy</i>		165.340,67	341.191,02
<i>Pozostałe przychody z działalności gospodarczej</i>		0,00	0,00
H. Koszty działalności gospodarczej		44.077,71	36.939,14
<i>Koszty wyjazdów krajowych do 31/03/2010</i>		11.439,50	0,00
<i>Wartość wydanego sprzętu do 31/03/2010</i>		12.811,16	0,00
<i>Koszty związane ze sponsoringiem/reklamą</i>		2.904,36	0,00
<i>Pozostałe koszty działalności gospodarczej</i>		16.922,69	36.939,14
I. Zysk/strata bruto na działalności gospodarczej		139.697,96	304.251,88
J. Koszty administracyjne	13.	471.144,63	554.086,77
<i>Amortyzacja</i>		8.776,80	5.382,80
<i>Zużycie materiałów i energii</i>		11.258,91	7.634,85
<i>Usługi obce</i>		81.555,42	91.212,41
<i>Podatki i opłaty</i>		1.104,00	1.584,00
<i>Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia i inne świadczenia</i>		365.830,29	447.572,97
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>		2.619,21	669,74
K. Zysk (strata) na dział.statutowej i gospodarczej		-108.525,03	112.395,77
L. Pozostałe Przychody operacyjne		7,90	17.684,25
M. Pozostałe Koszty operacyjne		17.246,28	8.136,22
N. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-17.254,18	9.548,03
O. Przychody Finansowe		155,09	316,15
P. Koszty finansowe		3.016,81	2.268,71
Q. Zysk (strata) na cał.dział.statutowej i gospodarczej		-126.625,13	119.991,24

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

R. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
<i>Zyski nadzwyczajne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Straty nadzwyczajne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
S. Zysk (strata) brutto	-128.625,13	119.991,24
T. Podatek dochodowy	623,00	245,00
U. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
V. Zysk (strata) netto	-129.248,13	119.746,24
<i>Różnica zwiększająca koszty następnego roku</i>	<i>-129.248,13</i>	<i>0,00</i>
<i>Różnica zwiększająca przychody następnego roku</i>	<i>0,00</i>	<i>119.746,24</i>

11

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).

	Programy komputerowe		Urządzenia techniczne i maszyny		Komputery		Wyposażenie		Razem zł
	zł		zł		zł		zł		
Wartość brutto na początek okresu	8.260,36		991,87		25.516,81		3.265,07		38.034,11
Zwiększenia	1.390,00		0,00		12.866,64		4.349,07		18.605,71
Wartość brutto na koniec okresu	9.650,36		991,87		38.383,45		7.614,14		56.639,82
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)									
Na początek okresu	7.116,61		991,87		25.516,81		3.265,07		36.890,36
Amortyzacja za okres	2.533,75		0,00		12.866,64		4.349,07		19.749,46
Na koniec okresu	9.650,36		991,87		38.383,45		7.614,14		56.639,82
Odписы z tytułu trwałej utraty wartości									
Na początek okresu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Zwiększenia	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Na koniec okresu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Na dzień bilansowy Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa posiada wartości niematerialne i prawne o wartości brutto 9.650,36pln. Należą do nich: program finansowo-księgowy Symfonia (umorzony w 100%), program Symfonia Środki Trwałe (umorzony w 100%), program Microsoft SEB (umorzony w 100%) program Symfonia Handel, oprogramowanie 2 komputerów (umorzone w 100%). Posiadane przez Fundację komputery to 14 notebooków używanych przez trenerów wraz z oprogramowaniem podstawowym, 2 laptopy używane przez Dyrektorów oraz 2 zestawy komputerowe użytkowane na potrzeby księgowości. Na wartość posiadanego przez Fundację wyposażenia składają się 3 szt. szafek oraz 2szt. roll-up z logo Fundacji, umorzone w 100% w 2009 roku, a także urządzenie wielofunkcyjne na potrzeby biura (umorzone w 100% w 2010 roku) oraz chłodziarka BEKO, drukarka HP i 3 telewizory LCD – umorzone w 2011 roku w 100%.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zapasy

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2011
	zł	zł
Materiały	2.881,64	2.015,44
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	130.574,57	72.126,55
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
	133.456,21	74.141,99

Fundacja na dzień bilansowy posiada zapasy sprzętu sportowego trenerów oraz podopiecznych w kwocie 74.141,99zł. Ponieważ Fundacja prowadzi magazyn sprzętu sportowego w warunkach określonych w art. 26 ust 3pkt 2, kolejna inwentaryzacja ostatecznie przeprowadzona za 2012 rok.

3. Należności krótkoterminowe

Należności od jednostek pozostałych

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2011
	zł	zł
Należności z tytułu dostaw i usług do 12-miesięcy	53.805,41	90.030,64
Należności z tytułu podatków, ceł, dotacji, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	71.033,20	48.199,72
Pozostałe należności	1.952,00	4.740,09
	126.790,61	142.970,45

Należności krótkoterminowe obejmują jedynie należności od pozostałych jednostek. Składają się na nie przede wszystkim: nieopłacone należności za składki, wyjazdy i sprzęt sportowy od rodziców (49.006,36zł), należności od sponsorów (33.650,00zł), nadpłacone zobowiązanie MDZ w kwocie 6.331,00zł, oraz nadpłaty z tytułu faktur dla firmy Staples Polska (747,34zł) a także PZU (325,94zł), a także wpłaconą kaucję pod wynajmem gruntu (1.952,00zł), na bilety WECO Ravel (330,00zł) oraz na spotkanie wigilijne pracowników Fundacji IMOLA (1.650,00zł) Fundacja utworzyła odpis aktualizujący wartość należność od firmy PBP Orbis za 2010 w kwocie 3.450,00zł. Na 31/12/2011 Fundacja posiadała należności od pracowników w kwocie 808,09zł z tytułu niedostarczonych faktur, uregulowane w całości w 2012 roku. Fundacja podjęła również decyzję o prześięgowaniu w koszty i przychody rozrachunków z rodzicami, których dzieci nie są już podopiecznymi Fundacji.

Należności z tytułu podatków, ceł dotacji, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują: należną, a nie wpłaconą dotację z m.st. Warszawa (45.000,00zł), należność z tytułu rocznej korekty VAT (2.679,000zł), oraz podatek VAT z faktur zakupu do odliczenia w 2012 roku (520,72zł).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2011
	zł	zł
w kasie	3.822,20	7.530,26
na rachunkach bankowych	25.125,97	77.935,96
	28.948,17	85.466,22

Inwestycje krótkoterminowe obejmują zgromadzone na rachunku bankowym banku BRE Bank S.A. środki pieniężne w walucie PLN oraz w kasie Fundacji.

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2011
	zł	zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	22.781,01	52.594,92
	22.781,01	52.594,92

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne na dzień bilansowy obejmują prenumeratę czasopism branżowych oraz dostępu internetowego na potrzeby księgowości w kwocie 2.494,92zł, zaliczkę na najem hali treningowej w kwocie 12.300,00zł a także kwoty przyszłych darowizn wynikających z zawartych z rodzicami umów, zgodnie z którymi Fundacja zobowiązuje się do wypłacenia rodzicom określonych sum pieniędzy na zakwaterowanie i wyżywienie podopiecznych Fundacji (37.800,00zł).

6. Fundusz statutowy

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2011
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	20.000,00	20.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Wpłata funduszu	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	20.000,00	20.000,00

Fundusz statutowy Fundacji na dzień bilansowy składał się z wpłaty całości zadeklarowanej w statucie kwoty od jedyne go Fundatora jakim jest na dzień 31.12.2010 Klub Piłkarski Legii Warszawa S.S.A. Fundusz obejmował środki przeznaczone zarówno na realizację celów statutowych oraz na działalność gospodarczą (po 10.000,00zł). Ujemny wynik finansowy z 2010 roku został zgodnie z decyzją Zarządu odniesiony w koszty statutowe roku 2011 (kwota 129.248,13zł).

7. Wynik finansowy

Wynik finansowy za rok obrotowy 2011 prezentuje zysk w wysokości 119.746,24. Rok 2011 był trzecim rokiem faktycznej działalności Fundacji. Na dodatni wynik finansowy miał wpływ przede wszystkim racjonalny dobór firm współpracujących oraz pozyskanie nowych sponsorów. Plan przychodów i wydatków na rok 2012 zakłada dodatni wynik finansowy. Rada Fundacji przy zatwierdzeniu sprawozdania finansowego podejmie decyzje o zaliczeniu zysku do przychodów przyszłego roku lub o jego odniesieniu na wynik finansowy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2011 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
- z tytułu dostaw i usług do 12-miesiący	264.825,61	39.367,42
2. Wobec pozostałych jednostek		
- z tytułu dostaw i usług do 12-miesiący	23.031,11	25.371,61
- z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	60.041,52	63.750,92
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne	19.800,00	37.800,00
	367.698,24	166.289,95

Na dzień 31.12.2011 Fundacja posiada zobowiązania wobec budżetu w wysokości 63.750,92zł z tytułu:

- ubezpieczenia społecznego 12/2011	32.623,50zł
- ubezpieczenia zdrowotnego 12/2011	12.083,43zł
- funduszu pracy 12/2011	3.071,99zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych 12/2011	13.466,00zł
- vat z deklaracji za 12/2011	2.506,00zł
- vat z deklaracji za 01/2011 - korekta	-10,00zł
- niedopłaty podatku dochodowego od osób prawnych za 2011	10,00zł

Fundacja uregulowała wszystkie swoje zobowiązania z tytułu podatków w 2012 roku. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy (wobec jednostek powiązanych i pozostałych) obejmują przede wszystkim bieżące rozrachunki z tytułu świadczonych w 11 i 12/2011 roku dostaw i usług a także zobowiązanie z tytułu najmu obiektów treningowych z Fundatorem K.P. Legia Warszawa S.S.A. Zobowiązania pozostałe w kwocie 37.800,00zł obejmują zadeklarowane umowami darowizny dla rodziców na zakwaterowanie i wyżywienie podopiecznych.

9. Rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2011 zł
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	54.669,64	49.137,39
	54.669,64	49.137,39

Inne rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- koszty dotyczące 2011 roku zafakturowane w 2012 w kwocie 4.137,39zł
- przyznaną niewpłaconą dotację z Urzędu m.st. Warszawa w kwocie 45.000,00zł

10. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej obejmują składki wpłacane przez rodziców oraz wszystkie inne darowizny od osób fizycznych i prawnych wpłacane Fundacji jako darowizny na cele statutowe, w tym od jedyne Fundatora – K.P. Legia Warszawa S.S.A, przychody z tytułu wpłat z 1% a także przychody z wykorzystanych dotacji.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Przychody z działalności statutowej odpłatnej

Przychody z działalności statutowej odpłatnej obejmują przychody z odpłatnego wydania sprzętu sportowego podopiecznym Fundacji a także przychody z częściowo odpłatnych wyjazdów organizowanych przez Fundację w ramach prowadzonego systemu szkolenia.

11. Przychody z działalności gospodarczej

W 2011 roku Fundacja prowadziła także działalność gospodarczą w zakresie sprzedaży miejsc pod reklamę.

12. Koszty administracyjne

Na koszty administracyjne składają się przede wszystkim ogóle koszty funkcjonowania Fundacji, m.in.: koszty biura, amortyzacji, podatków i opłat, ubezpieczeń oraz wynagrodzeń osób zatrudnionych na stanowiskach administracyjnych. Część kosztów administracyjnych ze względu na brak możliwości ich bezpośredniego rozdzielenia jest odnoszona na wskaźnikiem na działalność gospodarczą (6%) i odpłatną (4%). Jednocześnie Fundacja swoje wszystkie koszty działalności administracyjnej i gospodarczej pokrywa tylko i wyłącznie z darowizn od Fundatora K.P. Legia Warszawa S.S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	01.01.2010 do 31.12.2010 zł	01.01.2011 do 31.12.2011 zł
Zysk/Strata brutto z rzis	-128.625,13	119.991,24
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00	16.561,00
Dodatnie niezrealizowane różnice kursowe z wyceny	0,00	0,00
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności 2009-2010	0,00	16.561,00
Przychody tylko podatkowe	18.000,00	72.000,00
Nieodpłatne użytkowanie	18.000,00	72.000,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	606.154,87	207.186,37
Odpis aktualizacyjny wartość należności	3.450,00	0,00
Naliczone odsetki	2.027,21	655,17
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
Koszty administracyjne NKUP (w tym reprezentacja)	9.905,04	706,27
Pozostałe koszty działalności statutowej NKUP	4.561,25	49.312,14
ZUS niezapłacony	6.289,89	18.407,80
Pozostałe koszty działalności gospodarczej NKUP	1.953,47	1.274,28
Darowizny	46.300,00	0,00
Koszty sfinansowane z 1%	29.458,21	0,00
Koszty sfinansowane dotacją	131.872,64	128.700,00
Strata z roku 2010	370.337,07	0,00
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe nkup	0,00	8.130,71
Koszty tylko podatkowe	2.990,60	10.304,51
ZUS na przełomie roku	2.990,60	1.551,97
Roczna korekta VAT 2010	0,00	8.752,54
Dochód/Strata podatkowa	492.539,14	372.312,10
Odliczenia od dochodu/Dochody wolne:	489.259,65	371.024,71
Dochody (przychody) wolne – dotacje	131.872,64	127.100,00
Straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Nieodpłatne świadczenia	0,00	72.000,00
Dochód przeznaczony na cele statutowe	357.387,01	171.924,71
Odliczenia razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania/strata	-3.279,49	1.287,39
W tym wydatki niestatutowe	3.279,49	1.287,39
Podstawa opodatkowania	3.279,49	1.287,39
Podatek dochodowy (19 %)	623,00	245,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-	-

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 do 31.12.2011 – Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wykazany podatek dochodowy od osób prawnych został wyliczony ze względu poniesione wydatki niestatutowe (art. 17 updop pkt.6c).

14. Zdarzenia po dacie bilansu

Zdarzenia były zgłoszone i ujawnione przy sporządzaniu drugiej wersji bilansu po przeprowadzeniu badania przez biegłego rewidenta.

15. Informacje o jednostkach powiązanych kapitałowo

Na dzień 31 grudnia 2011 Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa nie posiadała akcji oraz udziałów w innych podmiotach, a jedynym Fundatorem jest Klub Piłkarski Legia Warszawa S.S.A. z siedzibą przy ul. Łazienkowskiej 3, 00-449 Warszawa.

	01.01.2010 do 31.12.2010 zł	01.01.2011 do 31.12.2011 zł
KP Legia Warszawa		
Należności wzajemne na dzień bilansowy - krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy - krótkoterminowe	264.825,61	39.367,42
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	2.842.000,00	3.056.000,00
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	431.423,34	413.134,36

Wzajemne rozliczenia z Fundatorem obejmują m.in. rozliczenia z tytułu czynszów, najmu boiska, sali treningowej oraz bieżących kosztów eksploatacji. Kwotę przychodów z wzajemnych transakcji stanowią otrzymane od K.P. Legia Warszawa S.S.A. darowizny na cele statutowe.

16. Zatrudnienie

W przeciągu 2011 roku Fundacja zatrudniała łącznie 23 osoby na umowę o pracę, a łącznie 39 osób wykonywało prace zlecone dla Fundacji. Zarząd nie pobierał wynagrodzenia z tytułu pełnionych przez siebie funkcji.

Warszawa, 01 czerwca 2012r.

Zarząd Fundacji:

Leszek Miklas

Marek Józwiak

Krzysztof Ziętek

Jacek Mazurek

Leszek Miklas

Prezes Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Józwiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Krzysztof Ziętek

WICEPREZES ZARZĄDU

Jacek Mazurek

Księgowa:

Kinga Skolmowska

Księgowa Fundacji

Kinga Skolmowska

BILANS

Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa
ul. Łazienkowska 3
00-449 Warszawa
NIP 701-015-02-36

sporządzony na dzień 31/12/2011

FUNDACJA
AKADEMIA PIŁKARSKA LEGII WARSZAWA
00-449 Warszawa, ul. Łazienkowska 3
REGON: 141589124 NIP: 7010150236

	AKTYWA		PASYWA	
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	1 143,75	0,00	A. FUNDUSZE WŁASNE	-109 248,13
I. Wartości niematerialne i prawne	1 143,75	0,00	I. Fundusz statutowy	20 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-129 248,13
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 143,75	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-129 248,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	0,00	0,00		
a). grunty	0,00	0,00		
b). budynki, lokale	0,00	0,00		
c). urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		
d). środki transportu	0,00	0,00		
e). inne środki trwałe	0,00	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00		
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 papiery wartościowe	0,00	0,00		
b). w jednostkach pozostałych	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 papiery wartościowe	0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
1. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		

R

P. M. B.

V. B.

P.

P. M. B.

B. AKTYWA OBROTOWE		31 976,00	355 173,58	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		422 367,88	215 427,34
I. Zapasy		133 456,21	74 141,99	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Materiały		2 881,64	2 015,44	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00		-dlugoterminowa		0,00	0,00
4. Towary		130 574,57	72 126,55	-krótkoterminowa		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		126 790,61	142 970,45	-dlugoterminowe		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	-krótkoterminowe		0,00	0,00
a.) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		0,00	0,00	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
-do 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	2. Wobec jednostek pozostałych		0,00	0,00
b.) inne		0,00	0,00	1. kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		126 790,61	142 970,45	2. kredyty i pożyczki		0,00	0,00
a.) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		53 805,41	90 030,64	b.) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
-do 12 miesięcy		53 805,41	90 030,64	c.) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy				d.) inne		0,00	0,00
b.) oraz innych świadczeń		71 033,20	48 199,72	III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		367 698,24	166 289,95
c.) inne		1 952,00	4 740,09	1. Wobec jednostek powiązanych		264 825,61	39 367,42
d.) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	a.) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		264 825,61	39 367,42
III. Inwestycje krótkoterminowe		28 948,17	85 466,22	-do 12 miesięcy		264 825,61	39 367,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		28 948,17	85 466,22	-powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
a.) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	inne		0,00	0,00
-udziały lub akcje		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		102 872,63	126 922,53
-inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a.) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
-udzielone pożyczki		0,00	0,00	b.) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	c.) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
a.) w jednostkach pozostałych		0,00	0,00	d.) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		23 031,11	25 371,61
-udziały lub akcje		0,00	0,00	-do 12 miesięcy		23 031,11	25 371,61
-inne papiery wartościowe		0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
-udzielone pożyczki		0,00	0,00	e.) zaliczki na otrzymane dostawy		0,00	0,00
f.) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	f.) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g.)							
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		60 041,52	63 750,92
c.) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		28 948,17	85 466,22	h.) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach		28 948,17	85 466,22	i.) inne		19 800,00	37 800,00
-inne środki pieniężne		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
-inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		54 669,64	49 137,39
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
VI. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		22 781,01	52 594,92	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		54 669,64	49 137,39
				-dlugoterminowe		0,00	0,00
				-krótkoterminowe		54 669,64	49 137,39
AKTYWA RAZEM		313 119,75	355 173,58	PASYWA RAZEM		313 119,75	355 173,58

Warszawa, dnia 01/06/2012

Sporządzono: Księgowa Fundacji

0,00

Zatwierdził: Leszek Miklas

WICEPREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

Kinga Skolimowska

Marek Jędrzak

Prezes Zarządu

Krzysztof Zieliński

Jacek Mazurek

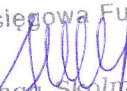
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2011 ROK

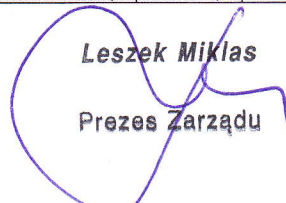
Fundacja Akademia Piłkarska Legii Warszawa
 ul. Łazienkowska 3
 00-449 Warszawa
 NIP : 701-015-02-36

FUNDACJA
 AKADEMIA PIŁKARSKA LEGII WARSZAWA
 00-449 Warszawa, ul. Łazienkowska 3
 REGON: 141589124 NIP: 7010150236

poz.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2010	2011
A	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 150 875,89	3 376 792,30
I	Składki rodziców	100 110,00	99 265,00
II	Wpływy z 1%	37 056,25	58 291,30
III	Przychody ze źródeł publicznych:	131 872,64	127 100,00
	-dotacja Sportowy Talent 2009/2010	54 000,00	0,00
	-dotacja Sportowy Talent 2010/2011	27 872,64	47 100,00
	-dotacja Sportowy Talent 2011/2012	0,00	30 000,00
	-dotacja Turniej Stolic Europejskich 11/2010	50 000,00	0,00
	-dotacja Turniej Stolic Europejskich 11/2011	0,00	50 000,00
IV	Przychody ze źródeł prywatnych:	2 881 837,00	3 092 136,00
	-darowizny osób fizycznych	14 837,00	36 136,00
	-darowizny osób prawnych	2 867 000,00	3 056 000,00
V	Pozostałe przychody statutowe	0,00	0,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych	2 766 342,46	2 929 329,02
I	Koszty sfinansowane z 1%	29 458,21	8 574,06
II	Koszty sfinansowane ze źródeł publicznych:	131 872,64	128 700,00
	-koszty dotacji Sportowy Talent 2009	0,00	0,00
	-koszty dotacji Sportowy Talent 2009/2010	54 000,00	0,00
	-koszty dotacji Sportowy Talent 2010/2011	27 872,64	48 700,00
	-koszty dotacji Sportowy Talent 2011/2012	0,00	30 000,00
	-koszty dotacji Turniej Stolic Europejskich 11/2010	50 000,00	0,00
	-koszty dotacji Turniej Stolic Europejskich 11/2011	0,00	50 000,00
III	Pozostałe koszty statutowe	2 605 011,61	2 792 054,96
	-udzielone darowizny	46 300,00	57 550,00
	-strata z zeszłego roku	370 337,07	129 248,13
	-pozostałe koszty dotacji	251 712,97	372 261,36
	-pozostałe koszty statutowe nieodpłatne	1 936 661,57	2 232 995,47
C	Wynik finansowy na działalności statutowej nieodpłatnej (A-B)	384 533,43	447 463,28
D	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	110 570,00	170 581,00
I	Przychody ze sprzętu sportowego	45 877,00	77 150,00
II	Przychody z wyjazdów:	64 693,00	93 431,00
	-krajowych	8 753,00	55 711,00
	-zagranicznych	55 940,00	37 720,00
E	Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych	272 181,79	255 813,62
I	Wartość wydanego odpłatnie sprzętu sportowego	149 579,51	86 891,25
II	Koszty odpłatnych wyjazdów:	96 006,32	144 296,29
	-krajowych	8 365,32	73 798,61
	-zagranicznych	87 641,00	70 497,68
III	Pozostałe koszty działalności odpłatnej	26 595,96	24 626,08
F	Wynik finansowy na działalności statutowej odpłatnej (D-E)	-161 611,79	-85 232,62
G	Przychody z działalności gospodarczej	183 775,67	341 191,02
I	Przychody z wyjazdy do 31/03/2010	8 530,00	0,00
II	Przychody ze sprzętu sportowego do 31/03/2010	9 905,00	0,00
III	Przychody z reklamy	165 340,67	341 191,02
IV	Pozostałe przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
H	Koszty działalności gospodarczej	44 077,71	36 939,14
I	Koszty wyjazdów do 31/03/2010	11 439,50	0,00
II	Wartość wydanego sprzętu sportowego do 31/03/2010	12 811,16	0,00
III	Koszty związane z reklamą/sponsoringiem	2 904,36	0,00
IV	Pozostałe koszty działalności gospodarczej	16 922,69	36 939,14
I	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (G-H)	139 697,96	304 251,88
J	Koszty administracyjne	471 144,63	554 086,77
I	Amortyzacja	8 776,80	5 382,80
II	Zużycie materiałów i energii	11 258,91	7 634,85
III	Usługi obce	81 555,42	91 212,41
IV	Podatki i opłaty	1 104,00	1 584,00
V	Wynagrodzenia oraz ubezpiecz. Społeczne i inne świadczenia	365 830,29	447 572,97
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	2 619,21	699,74
K	Zysk (strata) na dział. statutowej i gospodarczej (C+F+I)	-108 525,03	112 395,77
L	Pozostałe przychody operacyjne	7,90	17 684,25
II	Zysk ze zdobycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	7,90	17 684,25
Ł	Pozostałe koszty operacyjne	17 246,28	8 136,22
I	Strata ze zdobycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	17 246,28	8 136,22
M	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (L-Ł)	17 254,18	9 548,03
N	Przychody finansowe	155,09	316,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zdobycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacji wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	155,09	316,15
O	Koszty finansowe	3 016,81	2 268,71
I	Odsetki	3 016,81	738,04
II	strata ze zdobycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	1 530,67
P	Zysk (strata) z całokształtu działalności (K+M+N-O)	-128 625,13	119 991,24
R	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
S	Zysk (strata) brutto (P+R)	-128 625,13	119 991,24
T	Podatek dochodowy	623,00	245,00
	-wydatki niestatutowe	3 279,49	1 287,39
U	Pozostałe obowiązki zmniejsz. zysku	0,00	0,00
W	Zysk (strata) netto (S-T-U)	-129 248,13	119 746,24
1.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-129 248,13	0,00
2.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	119 746,24

Warszawa, 01/06/2012
 Sporządzono:

Księgowa Fundacji

 Kinga Skolmowska


 Leszek Miklas
 Prezes Zarządu


 WICEPREZES ZARZĄDU
 Marek Sólwiak


 WICEPREZES ZARZĄDU
 Jacek Mazurek


 WICEPREZES ZARZĄDU
 Krzysztof Zietek