

INFORMACJA DODATKOWA
FUNDACJI OŚRODKA KARTA, 02-536 WARSZAWA ul. NARBUTTA 29

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Fundacja nie posiada innych jednostek organizacyjnych.

Podstawowy przedmiot działalności Fundacji to:

- a) tworzenie, opracowywanie, udostępnianie i upowszechnianie zbiorów tekstowych, ikonograficznych, filmowych, fonograficznych i muzealnych stanowiących zasób archiwalny;
- b) opracowywanie, wydawanie i rozpowszechnianie publikacji drukiem oraz z wykorzystaniem wszelkich innych nośników;
- c) prowadzenie prac badawczo-syntetyzujących;
- d) tworzenie i udostępnianie komputerowych baz danych;
- e) tworzenie wystaw oraz organizowanie ekspozycji stałych i czasowych;
- f) organizowanie konkursów, lekcji, warsztatów, seminariów, konferencji oraz akcji opiniotwórczych;
- g) współpraca z osobami, instytucjami krajowymi oraz zagranicznymi prowadzącymi działalność w zakresie objętym działalnością Fundacji;
- h) współpraca ze środkami masowego przekazu dla rozpropagowania podjętych działań.

Fundacja jest wpisana do *Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej* pod numerem KRS 0000119146. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 19.06.2002.

Numer REGON 006210388.

Członkowie zarządu:

- Zbigniew Gluza – prezes zarządu
- Agnieszka Gleb – członek zarządu
- Artur Józwik – członek zarządu
- Alicja Wancerz-Gluza – członek zarządu.

Fundacja w 2009 roku prowadziła działalność gospodarczą.

Fundacja nie prowadziła działalności statutowej odpłatnej.

Celem Fundacji jest wywoływanie, gromadzenie, przechowywanie, opracowywanie i upowszechnianie źródeł, danych, świadectw historycznych i literackich:

- a) związanych z Polską XX wieku;
- b) dotyczących losów jednostek, środowisk, społeczności i społeczeństw, szczególnie w systemach totalitarnych;
- c) niosących wiedzę o człowieku współczesnym;
- d) służących szerzeniu i umacnianiu tolerancji i demokracji;
- e) służących upowszechnianiu i ochronie wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich;
- f) wspomagających naukę, edukację, oświatę i wychowanie oraz rozwój wspólnot, społeczności lokalnych i mniejszości narodowych;
- g) służących ochronie pamięci i dziedzictwa kulturowego oraz niosących pomoc ofiarom totalitaryzmów i ich rodzinom;
- h) służących integracji europejskiej oraz rozwojowi kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Czas trwania Fundacji nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2009 do 31.12.2009.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. *O rachunkowości* (Dz. U. 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie wystąpienia okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

POZOSTAŁE ELEMENTY INFORMACJI DODATKOWEJ

I. Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

a) rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne wycenia się według ich cen nabycia (bez podatku VAT podlegającego odliczeniu). Cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Cena nabycia stanowi wartość początkową środków trwałych. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania. Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia na raty ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się metodę i stawkę odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych).

b) amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustaleniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10%-100%

c) roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- prawa majątkowe autorskie, oprogramowanie komputerowe 50%-100%

d) zmiany w środkach trwałych:

Rzeczowe aktywa trwale - środki trwale					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	601.977,62	0,00	601.977,62
3. urządzenia techniczne i maszyny	106.259,17	0,00	9.943,00	0,00	116.202,17
4. środki transportu	83 535,30	0,00	0,00	0,00	83.535,3
5. inne środki trwale	294.042,91	0,00	26.119,39	360,06	319.802,24
Razem	483.837,38	0,00	638.040,01	360,06	1.121.517,33

e) umorzenie środków trwałych:

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2009	Zmniejszenia-likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	3.762,35	0,00	3.762,35	0,00	598.215,27
3. urządzenia techniczne i maszyny	53.301,56	0,00	27.916,82	0,00	81.218,38	52.957,61	34.983,79
4. środki transportu	22.276,16	0,00	16.707,06	0,00	38.983,22	61.259,14	44.552,08
5. inne środki trwałe	294.042,91	0,00	26.119,39	360,06	319.802,24	0,00	0,00
Razem	369.620,63	0,00	74.505,62	360,06	443.766,19	114.216,75	677.751,14

f) wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	39.084,84	18.184,56	279,00	56.990,40
Razem	39.084,84	18.184,56	279,00	56.990,40

g) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	38.576,11	18.693,29	279,00	56.990,40	0,00
Razem	38.576,11	18.693,29	279,00	56.990,40	0,00

II. Należności krótkoterminowe

Należności wykazane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania. W roku obrachunkowym nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych od należności. Należności w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP ustalonego na dzień 31.12.2009.

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty					
Należności z tytułu	okres wymagalności				koniec roku obrotowego
	do 1 roku		powyżej 1 roku		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. dostaw i usług krajowych	99.396,81	85.963,54	0,00	20.548,25	106.511,79
2. podatków	370,49	0,00	0,00	0,00	0,00
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. innych należności	14.492,00	12.749,79	0,00	0,00	13.049,79
Razem	114.259,30	98.713,33	0,00	20.548,25	119.561,58

III. Zapasy

Zapasy publikacji, których przygotowanie i druk było w pełni sfinansowane przez grantodawców są wyceniane po 1 groszu za sztukę, natomiast w przypadku publikacji dotowanych częściowo, stosowana jest cena nabycia uwzględniająca proporcje wkładu dotaciodawcy. W pozostałych przypadkach publikacje są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Ceną nabycia jest cena netto za druk książek. Cena przygotowania publikacji do druku jest odnoszona bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia.

IV. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych i zagranicznych środków płatniczych. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także odsetki od aktywów finansowych. Zagraniczne środki płatnicze na dzień bilansowy zostały wycenione według średniego kursu NBP ustalonego na dzień 31.12.2009.

V. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe czynne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	6.011,90	4.700,80
a. opłata za domenę internetową	505,84	647,56
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4.156,06	3.826,20
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1.350,00	227,04

VI. Kapitały własne

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego					
Wyszczególnienie	Fundusze				fundusze razem
	statutowy	zapasowy	z aktualizacji wyceny	rezerwowy	
1. Stan na początek roku obrotowego	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z przebiegowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przebiegowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- strata z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.837,01
- zysk roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	-191.134,71
2. Stan na koniec okresu obrotowego	40,00	0,00	0,00	0,00	-296.931,72

VII. Zobowiązania długoterminowe

W roku obrotowym nie był zaciągnięty kredyt długoterminowy.

VIII. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wykazane są w kwotach nominalnych z dnia ich powstania. Zobowiązania wobec budżetu wykazane są w kwotach wymagających zapłaty.

Zobowiązania w walucie obcej zostały wycenione według kursu średniego NBP ustalonego na dzień 31.12.2009.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty					
	okres wymagalności				koniec roku obrotowego
	do 1 roku		powyżej 1 roku		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
Zobowiązania z tytułu					
1. kredytów i pożyczek	122.705,22	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2. dostaw i usług	259.351,78	214.822,00	0,00	0,00	244.347,30
3. pod. Ceł i ub. Społecznych	117.174,36	266.790,33	0,00	0,00	266.790,33
4. wynagrodzeń	98.468,19	160.148,07	0,00	0,00	160.148,07
5. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych zobowiązań	0,00	4.482,86	0,00	0,00	4.482,86
Razem	597.699,55	775.768,26	0,00	0,00	775.768,56

IX. Fundusze specjalne – fundusz socjalny

W 2009 roku naliczenie na fundusz socjalny wynosi 9.000,00 zł.

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan funduszu na dzień 01.01.2009	9.000,00
Naliczenie 2009	0,00
Zwiększenia: – odsetki od pożyczek	132,00
- odsetki od środków na rachunku	0,51
Stan funduszu na 31.12.2009	9.132,51

X. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonane są z zachowaniem zasady ostrożności, przychody wykazane dotyczą rozliczeń w następnych latach.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	475.465,71	900.067,91
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	0,00
Fundacja „Polsko–Niemieckie Pojednanie”	10.000,00	0,00
Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej	12.190,03	0,00
Krakowska Fundacja Komunikacji Społecznej TViR	60.985,00	0,00
Fundacja Bankowa im. L. Kronenberga	40.000,00	0,00
Fundacja „Pamięć, Odpowiedzialność i Przyszłość	33.308,46	34.645,28
Trust for Civil Society in Central and Eastern Europe	11.147,65	0,00
Komisja Europejska	80.889,96	-100.327,75
Fundacja Wspomagania Wsi	145.534,61	42.497,55
Fundacja Forda	70.000,00	0,00
Fundacja na rzecz Nauki Polskiej	0,00	302.434,36
Gmina Wyznaniowa Żydowska	0,00	5.000,00
Fundacja Rozwoju Społ. Inform.	0,00	153,20
Lokal ul. Miklaszewskiego	0,00	598.215,27
Prenumeraty kwartalnika „Karta”	11.410,00	17.450,00

XI. Rachunek zysków i strat

Na wynik finansowy netto w fundacji składa się:

- wynik na działalności statutowej – powstaje z różnicy pomiędzy przychodami z bieżącej działalności statutowej (dotacje, subwencje, darowizny) a kosztami dotyczącymi tej działalności,
- wynik na działalności gospodarczej – powstałej z przychodów netto ze sprzedaży usług i towarów a kosztem własnym sprzedanych usług i towarów,
- wynik na działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych i kosztów administracyjnych,
- wynik na działalności finansowej,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

XI.1. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej według ich źródeł określonych statutem

Przychody z działalności statutowej	Kwota
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2.430.198,06
Dotacje z budżetu centralnego	1.053.691,72
Dotacje ze środków europejskich	185.391,54

Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	683.441,59
Dotacje ze środków samorządowych	118.800,00
Dotacje ze środków zagranicznych	388.873,21
Pozostałe przychody określone statutem	482.484,73
Wpłaty na działalność	46.365,95
Wpłaty od osób indywidualnych 1%	88.362,03
Darowizny rzeczowe	143.756,75
Darowizny usług	84.000,00
Nagrody otrzymane	120.000,00
Przychody z działalności gospodarczej	1.802.454,08
Przychody ze sprzedaży usług	1.410.041,70
Przychody ze sprzedaży towarów	392.412,38
Pozostałe przychody operacyjne:	34.320,69
w tym z działalności statutowej	34.320,69
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	34.320,69
w tym z działalności statutowej	34.320,69
Przychody finansowe:	18.129,76
w tym z działalności statutowej	18.129,76
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	15,09
w tym z działalności statutowej	15,09
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	18.114,67
w tym z działalności statutowej	18.114,67

XI. 2. Struktura poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów	
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3.006.806,37
Archiwa Ośrodka KARTA	351.845,56
Program „Straty osobowe i ofiary represji pod okupacją niemiecką”	10.221,80
Program „Historia Bliska”	733.858,71
Program „Historia Mówiona”	703.857,00
Program „Indeks Represjonowanych” w tym środki przekazane partnerom zagranicznym	387.656,99
Wydawnictwo Karta	819.366,31
Koszty działalności gospodarczej:	1.247.518,81
- koszt własny sprzedanych usług	1.022.479,89
- koszt własny sprzedanych towarów	225.038,92
Koszty administracyjne:	643.923,55
- zużycie materiałów i energii	43.682,85

- usługi obce	82.086,39
- podatki i opłaty	56.069,59
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	299.087,26
- amortyzacja	44.537,24
- pozostałe koszty	118.460,22
Pozostałe koszty operacyjne:	10.592,05
w tym działalności statutowej	38,95
Koszty finansowe:	38.774,35
w tym z działalności statutowej	34.632,24
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	7.609,59
Odsetki budżetowe	17.008,00
w tym działalność statutowa	14.626,88
Ujemne różnice kursowe	12.578,51
w tym działalność statutowa	10.817,52
Inne	1.578,25

XI.3. Wynik finansowy na działalności statutowej

Wynik finansowy na działalności statutowej	-76 359,41
w tym:	
działalność statutowa	-94 123,58
działalność operacyjna dotycząca działalności statutowej	34.281,74
działalność finansowa dotycząca działalności statutowej	-16.517,57

XI.4. Wynik finansowy brutto wynosi -184.501,71 zł., podatek dochodowy wynosi 6.633,00 zł., wynik netto -191.134,71 zł. Podatek dochodowy dotyczy

- odsetek budżetowych w kwocie 17.008,00 zł,
- poniesionych kosztów nie związanych z działalnością fundacji w kwocie 12.616,21 zł,
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 5.285,00 zł.

XI.5. Propozycja pokrycia straty za 2009 rok

Stratę w wysokości -191.134,71 zł. Zarząd proponuje pokryć przyszłymi zyskami z lat nadchodzących.

XII. Stan zatrudnienia w Fundacji na dzień 31.12. 2009 r.

Zatrudnienie	
kategoria zaszeregowania	liczba etatów
grupa zarządzająca	3,00
specjaliści/koordynatorzy programów	25,85
pracownicy szeregowi	16,00
Ogółem	44,85

XIII. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Zgodnie z par. 13 pkt. 6. Statutu Fundacji członkowie Zarządu pełnią swoje funkcje nieodpłatnie i nie pobierają wynagrodzenia z tytułu zasiadania w tym gremium.

XIV. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Pożyczek i innych świadczeń nie udzielano.

XV. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za rok obrotowy wynosi 7.000,00 zł.

Warszawa, dnia 31 marca 2010

ZARZĄD FUNDACJI

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Irmina Dalman

Artur Józwik

dyrektor

Zbigniew Gluza

prezes

Agnieszka Gleb

członek zarządu

Alicja Wancerz-Gluza

członek zarządu