



Ośrodek **Karta**

**Fundacja Ośrodka KARTA**  
organizacja pożytku publicznego

ul. Narbutta 29  
02-536 Warszawa  
tel. 22/848-07-12  
faks 22/646-65-11  
ok@karta.org.pl  
www.karta.org.pl  
KRS 0000119146

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012**

## **SPIS TREŚCI**

	<b>Strona</b>
<b>Wprowadzenie</b>	<b>2</b>
<b>Bilans</b>	<b>4</b>
<b>Rachunek Zysków i Strat</b>	<b>5</b>
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>6</b>

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## **1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**

Fundacja Ośrodka KARTA mieści się w Warszawie przy ul Narbutta 29.

Fundacja wpisana jest 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 czerwca 2002 roku.

Status organizacji pożytku publicznego Fundacja uzyskała 22 lipca 2004 roku.

Zasadniczym przedmiotem realizowanej działalności statutowej Fundacji jest:

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

Najważniejsze pod względem wielkości wydatkowanych środków, sfery działalności pożytku publicznego, o których mowa w art. 4 ust.1 ustawy z 24.04.2003r. *O działalności pożytku publicznego i o wolontariacie* (Dz.U. z 2010r Nr 234, poz. 1536), to:

- kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie.

## **2. Czas trwania działalności Fundacji.**

Czas trwania działalności Fundacji jest nieoznaczony.

## **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres 01.01.2012 – 31.12.2012.

## **4. Wewnętrzne jednostki organizacyjne.**

Fundacja nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe. Dane zawarte w niniejszym sprawozdaniu dotyczą wyłącznie Fundacji Ośrodka KARTA.

## **5. Założenie kontynuacji działalności statutowej jednostki.**

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu 31 grudnia 2012 roku.

Wystąpienie zysku netto za badany okres w wysokości 114 502,65 zł oraz zmniejszenie się zobowiązań, pomimo wystąpienia ujemnych funduszy własnych w kwocie - 279 696,25 zł pozwala na założenie, że działalności Fundacji w następnym okresie po badanych będzie kontynuowana.

#### **6. Połączenie Fundacji.**

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Fundacja nie połączyła się z żadną inną fundacją lub podmiotem prowadzącym działalność gospodarczą.

#### **7. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości.**

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, natomiast okresem sprawozdawczym miesiąc.

Aktywa trwałe wyceniane są wg cen nabycia (w kwocie netto). W przypadku środków trwałych dotowanych – wraz z podatkiem VAT naliczonym ze względu na niemożność odliczenia od podatku należnego. W przypadku darowizn za wartość początkową przyjmuje się wartość określoną w umowie darowizny (po sprawdzeniu, czy nie odbiega ona od cen rynkowych takich samych lub podobnych przedmiotów).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł umarżane są w miesiącu oddania ich do użytkowania, natomiast o wartości powyżej 3 500,00 zł są amortyzowane w czasie metodą liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zgodnych ze stawkami w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (D.U. z 2002r. Nr. 54, poz. 654 z późn.zm.).

Materiały wycenione są wg cen nabycia i zaliczane bezpośrednio w koszty, w miesiącu ich zakupu.

Towary (publikacje) przyjmowane są w trakcie roku obrotowego do magazynu w cenie magazynowej ustalanej wg następujących zasad:

- publikacje, których przygotowanie i druk było w pełni finansowane przez źródła zewnętrzne (donatorów) są wyceniane po 1 groszu za sztukę;
- publikacje dotowane częściowo — stosowana jest cena nabycia uwzględniająca proporcje wkładu dotacyjodawcy;
- w pozostałych przypadkach publikacje są wyceniane wg rzeczywistych cen nabycia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ceną nabycia jest cena netto za druk książki. Cena przygotowania publikacji do druku jest odnoszona bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są wg cen nabycia nie wyższych od cen rynkowych.

Należności i zobowiązania wyceniane są wg wymagalnej kwoty zapłaty.

Warszawa, 3 czerwca 2013

**Odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg**

Anna Salikow



**członek zarządu**

Agnieszka Gleb



**ZARZĄD FUNDACJI**

**członek zarządu**

Artur Józwick

**członek zarządu**

Aleksandra Janiszewska



**prezes**

Zbigniew Gluza

**członek zarządu**

Alicja Wanczer-Gluza



**BILANS**  
sporządzony na 31.12.2012

**AKTYWA**

w PLN

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2012 r.	01.01.2012 r.
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>581 626,84</b>	<b>597 288,38</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	580 606,04	596 267,58
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 020,80	1 020,80
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>662 228,43</b>	<b>810 106,46</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	228 698,77	369 640,73
II. Należności krótkoterminowe	376 354,91	274 020,28
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	57 174,75	166 445,45
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	57 174,75	166 445,45
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 701,58	4 651,58
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 246 556,85</b>	<b>1 412 046,42</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Fundusze własne</b>	<b>-279 696,25</b>	<b>-394 198,90</b>
I. Fundusz statutowy	40,00	40,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	114 502,65	-195 194,00
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	114 502,65	
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		-195 194,00
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych	-394 238,90	-199 044,90
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 526 253,10</b>	<b>1 806 245,32</b>
I. Zob. długoterm. z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zob. krótkoterminowe i fundusze specjalne	542 407,64	1 028 545,88
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	537 025,07	1 022 163,31
3. Fundusze specjalne	5 382,57	6 382,57
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	983 845,46	777 699,44
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	983 845,46	777 699,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 246 556,85</b>	<b>1 412 046,42</b>

Warszawa, 3 czerwca 2013


ZARZĄD FUNDACJI

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg:

Anna Salikow



członek zarządu

  
Aleksandra Janiszewska


członek zarządu

  
Artur Józwik

członek zarządu

  
Agnieszka Gleb

Prezes

  
Zbigniew Gluza

członek zarządu

  
Aljoja Wancierz-Gluza

