

INFORMACJA DODATKOWA

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

Fundacja nie posiada innych jednostek organizacyjnych

Podstawowy przedmiot działalności to:

wydawanie książek i czasopism o tematyce historycznej XX wieku,
prowadzenie seminariów i warsztatów edukacyjnych na tematy historyczne,
działalność związana z organizacją targów i wystaw,
działalność archiwów.

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 r, regon numer 006210388

Członkami zarządu są:

- Zbigniew Gluza – prezes zarządu
- Artur Jóźwik – członek zarządu
- Agnieszka Knyt – członek zarządu
- Katarzyna Madoń-Mitzner – członek zarządu
- Alicja Wancerz-Gluza – członek zarządu

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

- związanych z historia XX wieku
- dotyczących losów jednostek, środowisk, społeczności i społeczeństw, szczególnie w systemach totalitarnych
- niosących wiedzę o człowieku współczesnym
- służących szerzeniu i umacnianiu tolerancji i demokracji
- służących upowszechnianiu i ochronie wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich
- wspomagających naukę, edukację, oświatę i wychowanie oraz rozwój wspólnot społeczności lokalnych i mniejszości narodowych
- służących ochronie pamięci i dziedzictwa kulturowego oraz niosących pomoc ofiarom totalitaryzmów i ich rodzinom

- służących integracji europejskiej oraz rozwojowi kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

Czas trwania Fundacji nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2006 do 31.12.2006 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami), oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla jednostek nie prowadzących działalność gospodarczej według zasady kosztu historycznego.

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

I. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

- a) Rzeczowe aktywa trwałe, 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. Umorzenia (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).

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%
- pozostałe środki trwałe 20%- 100%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są;

- prawa majątkowe autorskie, oprogramowanie komputerowe 20%-50%.

b) Zmiany w środkach trwałych:

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	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	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	190 039,64	0,00	0,00	0,00	190 039,64
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	124 879,71	0,00	47 831,98	0,00	172 711,69
Razem	314 919,35	0,00	47 831,98	0,00	362 751,33

c) Umorzenie środków trwałych

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2006	Inne zwiększenia	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	179 848,01	0,00	2 122,03	0,00	181 970,04	10 191,63	8 069,60
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	124 879,71	0,00	47 831,98	0,00	172 711,69	0,00	0,00
Razem	304 727,72	0,00	49 954,01	0,00	354 681,73	10 191,63	8 069,60

d) 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	74 153,05	24 385,84		98 538,89
Razem	74 153,05	24 385,84	0,00	98 538,89

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	66 568,01	22 838,18	0,00	0,00	7 585,04	9 132,70
Razem	66 568,01	22 838,18	0,00	0,00	7 585,04	9 132,70

II. Należności krótkoterminowe

Należności wykazane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania. W roku obrotowym nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych od należności, natomiast spisano należności nie ściągalnych na kwotę 20 034,31 zł. Należności te dotyczyły odbiorców (księgarń) zlikwidowanych w 2006 r. Należności w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy według średniego kursu NBP ustalonego na dzień 31.12.2006 r.

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności		stan na		
	do 1 roku	powyżej 1 roku			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług krajowych	149 826,33	151 358,66	0,00	0,00	175 457,21
2. dostaw i usług zagranicznych	0,00	10 603,19	0,00	0,00	10 603,19
2. podatków	5 351,90	3 521,81	0,00	0,00	3 521,81
3. środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	2 032,40	813,56	0,00	0,00	813,56
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. innych należności	12 060,00	58 463,30	0,00	0,00	22 948,00
Razem	169 270,63	213 343,77	0,00	0,00	213 343,77

III. zapasy

Zapasy (książki) 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. W 2006 roku nie dokonano odpisów aktualizacyjnych obniżających wartość zapasów.

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 31.12.2006r

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:	214 894,38	1 503,32
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	1 227,08	
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	1 895,50	1 302,68
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		200,64
koszty do refundacji w 2006 r	211 771,80	0,00

VI. Kapitały własne

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego					
Wyszczególnienie	Fundusze				
	statutowy	zapasowy	z aktualiz. wyceny	rezerwowy	fundusze razem
1. Stan na początek roku obrotowego	40,00	19 767,32	34 622,40	62 318,40	116 748,12
a. zwiększenia	0,00	34 622,40	0,00	0,00	34 622,40
- z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z przeksięgowania	0,00	34 622,40	0,00	0,00	34 622,40
b. zmniejszenia	0,00	0,00	-34 622,40	- 19 720,32	- 54 342,72
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	- 19 720,32	- 54 342,72
- przeksięgowania	0,00	0,00	- 34 622,40	0,00	0,00
- strata za rok bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00	-293 753,50
2. Stan na koniec okresu obrotowego	40,00	54 389,66	0,00	42 598,08	-196 725,70

VII. 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 31.12.2006 r

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				
	do 1 roku		powyżej 1 roku		koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	492 140,33	448 646,97	0,00	0,00	448 646,97
3. podatków	102 792,55	92 290,00	0,00	0,00	92 290,00
4. ubezpieczeń społecznych	88 992,00	80 873,06	0,00	0,00	80 873,06
5. wynagrodzeń	12 093,10	183 110,25	0,00	0,00	183 110,25
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	376,12	0,00	0,00	376,12
Razem	696 017,98	805 296,40	0,00	0,00	805 296,40

Fundusze specjalne – fundusz socjalny

W 2006 roku fundusz socjalny za zgoda przedstawiciela załogi nie był tworzony.

Dysponowano pozostałością funduszu tworzonego w latach poprzednich.

Zostały wypłacone 3 zapomogi dla pracowników na kwotę 3 000 zł w uzasadnionych wypadkach losowych. Udzielono 6 pracownikom pożyczek mieszkaniowych na ogólną kwotę 22 300 zł. Pracownicy spłacili pożyczki mieszkaniowe w 2006 roku w kwocie 14 950 zł.

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan funduszu na dzień 01.01.2006	21 099,65
Zmniejszenia –wypłaty zapomóg	-3 000,00
Zwiększenia: – odsetki od pożyczek	223,00
- odsetki od środków na rachunku	0,07
Stan funduszu na 31.12.2006	18 322,72

VIII. 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
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	275 747,15	207 808,89
środki otrzym. na poczet przyszłych świadczeń	266 427,15	183 292,89
prenumeraty	9 320,00	24 516,00

IX. 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 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.

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

Przychody z działalności statutowej	3 245 519,85
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 887 314,42
Dotacje z budżetu państwa	1 136 048,73
Dotacje ze środków europejskich	74 695,56
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	328 089,30
Dotacje ze środków samorządowych	
Dotacje ze środków zagranicznych	348 480,83
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 149 295,97
sprzedaż usług	762 705,52
sprzedaż wydawnictw	386 590,45
Pozostałe przychody określone statutem	208 909,46
wpłaty pieniężne od instytucji	133 219,26
wpłaty od osób indywidualnych 1%	62 162,22
wpłaty od osób indywidualnych	13 527,98

2. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	109 226,94
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
darowizny usług	0,00
Inne	109 226,94

3. Przychody finansowe

Przychody finansowe	2 554,69
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	324,20
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	2 230,49

4. Struktura poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 094 517,19
targi i wystawy	233 461,29
seminaria i warsztaty edukacyjne	205 691,22
wydawnictwo katalogów i informatorów	12 028,09
prace bad.rozwojowe w dzied. historii	978 210,21
działalność obiektów kulturalnych	46 442,43
dział.archiwalna i bazy danych	527 349,65
środki przek.partenerom zagranicznym	91 334,30
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 149 302,08
wydawanie książek i czasopism	291 368,08
usługi archiwalne	136 982,41
licencje i fotografie	62 019,84
Koszty przygotowania do druku książek i czasopism	197 661,59
koszt własny sprzedanych książek	238 346,28
działalność poligraficzna	23 975,03
działalność galerii	198 948,85
Koszty administracyjne:	324 853,85
- zużycie materiałów i energii	49 513,40
- usługi obce	19 854,46
- podatki i opłaty	9 889,15
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	208 303,83
- amortyzacja	16 663,49
- pozostałe koszty	20 629,52
Pozostałe koszty operacyjne	41 233,55
Inne	41 233,55

Koszty finansowe	36 738,31
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	6 082,19
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	1417,72
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
Odsetki budżetowe	10 914,79
Inne koszty finansowe	18 323,61

5. Wynik na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	1 700,58
w tym:	
działalność nieodpłatna- strata	-207 202,77
działalność odpłatna- strata	-6,11
pozostała działalność określona statutem	208 909,46

X. Ustalenie wyniku podatkowego:

Przychody przeznaczone na wydatki nie mające związku z działalnością zwolnioną z podatku dochodowego:

- zakupy nie mające związku z działalnością statutową	12 293,00
- odsetki budżetowe	10 915,00
Razem przychody podlegające opodatkowaniu	23 208,00
Podatek dochodowy 19 %	4 410,00

Wynik za 2006 r:

- strata brutto	289 343,58
- naliczony podatek od przych. nie zwolnionych z opod. na podst. art. 17 ust. 4 ustawy o podatku od osób prawnych	4 410,00
- strata netto	293 753,50

XI. Propozycja pokrycia straty za 2006 rok

Poniesioną stratę w kwocie **293 753,50 zł**, Zarząd FOK proponuje pokryć w następujący sposób: - kwotę 97 027,80 zł pokryć funduszem rezerwowym,
- kwotę 196 725,70 zł z dotacji uzyskanych od sponsorów i zysków lat następnych

XI. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Zatrudnienie		
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
członkowie zarządu	5	
kierownicy	9	
specjaliści	26	
pracownicy	1	
Ogółem	41	

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

Warszawa, dnia 29.03.2007

Prezes Zarządu

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Zbigniew Gluza

Janina Kokoszka

Członkowie Zarządu

Agnieszka Knyt

Alicja Wancerz-Gluza

Artur Józwik

Katarzyna Madoń-Mitzner

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

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody z działalności statutowej	3 245 519,85
Pozostałe przychody operacyjne	109 226,94
Przychody finansowe	2 554,69
Razem przychody	3 357 301,48
Koszty działalności statutowej	3 243 819,27
Koszty administracyjne	324 853,85
Pozostałe koszty operacyjne	41 233,55
Koszty finansowe	36 738,31
Razem koszty	3 646 644,98
tym : - koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu	3 385 979,99
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	260 664,99
Strata bilansowa	- 289 343,50
Strata podatkowa	- 28 678,51
Przychody podlegające opodatkowaniu	23 207,66
Podatek 19 %	4 410,00

Przychody podlegające opodatkowaniu, przeznaczone na wydatki nie mające związku z prowadzoną działalnością zwolnioną z podatku dochodowego:

- zakupy artykułów spożywczych i innych nie mających związku z prowadzoną działalnością	- 12 292,87
- odsetki budżetowe	- 10 914,79
<u>Razem przychody podlegające opodatkowaniu</u>	<u>-23 207,66</u>

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, związane z przychodami zwolnionym od podatku dochodowego od osób prawnych:

- umowy zlecenia i umowy o dzieło niewypłacone na dzień 31.12. 2006 roku	- 188 206,04
- składki ZUS pracodawca niezapłacone na dzień 31.12.2006 roku	- 26 511,98
- zakupy nie mające zw. z prow. działalno. i koszty 2005 r	- 12 292,87
- odsetki budżetowe	- 10 914,79
- rezerwa na badanie bilansu	- 6 110,00
- spisane należności od kontrahentów	- 16 629,31
<u>Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu</u>	<u>260 664,99</u>