

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

Fundacja w 2007 roku prowadziła działalność gospodarczą

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

- 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 społecznościami.

Czas trwania Fundacji nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.

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.

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%.

Nakłady poniesione na nowe środki trwałe w roku obrachunkowym wyniosły 164 457,98 zł. Zlikwidowane zostały środki trwałe (głównie sprzęt komputerowy zakupiony w latach 1997-2001), na kwotę 109 649,36 zł. Nakłady na nowe wartości niematerialne. i prawne wyniosły 14 605,56 zł. Dokonano likwidacji wartości niem. i prawnych (zakupionych w latach 1999-2001), na kwotę 89 899,18 zł.

b) Zmiany w środkach trwałych:

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Likwidacja	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	41 533,96	15 571,51	216 002,09
4. środki transportu	0,00	0,00	83 535,30		83 535,30
5. inne środki trwałe	172 711,69	0,00	39 388,72	94 077,85	118 022,58
Razem	362 751,33	0,00	164 457,98	109 649,36	417 559,97

c) Umorzenie środków trwałych

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2007	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	181 970,04	0,00	7 307,75	15 571,51	173 706,28	8 069,60	42 295,81
4. środki transportu	0,00	0,00	5 569,04		5 569,04	0,00	77 966,26
5. inne środki trwałe	172 711,69	0,00	39 388,72	94 077,85	118 022,56	0,00	0
Razem	354 681,73	0,00	52 265,51	109 649,36	297 297,88	8 069,60	120 262,07

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	98 538,89	14 605,56	89 899,18	23 245,27
Razem	98 538,89	14 605,56	89 899,18	23 245,27

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	89 406,19	19 263,29	0,00	89 899,18	9 132,70	4 474,97
Razem	89 406,19	19 263,29	0,00	89 899,18	9 132,70	4 474,97

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 31.12.2007 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	186 060,40	219 545,27	0,00	0,00	219 545,27
2. podatków	3 521,81	949,19	0,00	0,00	949,19
3. środków od ZUS	0,00	0	0,00	0,00	0
4. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0	0,00	0,00	0
5. innych należności	23 761,56	22 364,73	0,00	0,00	22 364,73
Razem	213 343,77	242 859,19	0,00	0,00	242 859,19

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 2007 roku na wniosek audytora dokonano odpisów aktualizacyjnych zapasów na kwotę 50 422,05 zł z uwagi na utratę ich wartości.

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 31.12.2007r

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:	1 503,32	4 627,23
a. opłata za domenę internetową	0	40,64
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0	341,54
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	1 302,68	4 245,05
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	200,64	0

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	54 389,72	0,00	42 598,08	97 027,80
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 przeksięgowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	- 54 389,72	0,00	- 42 598,08	- 96 987,80
- pokrycie straty	0,00	- 54 389,72	0,00	- 42 598,08	- 96 987,80
- przeksięgowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- strata za rok poprzedni	0,00	0,00	0,00	0,00	- 196 765,70
- zysk roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	37 589,84
2. Stan na koniec okresu obrotowego	40,00	0,00	0,00	0,00	-159 135,86

VII. Zobowiązania długoterminowe

W roku obrotowym został zaciągnięty w Daimler Chrysler Bank Polska S.A. kredyt długoterminowy w kwocie 71 197,85 zł na zakup samochodu osobowego dla potrzeb archiwum. Termin spłaty kredytu 14.08.2009

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 31.12.2007 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	30 970,57	0,00	23 675,25	54 645,82
2. dostaw i usług	448 646,97	467 675,98	0,00	0,00	467 675,98
3. podatków	92 290,00	108 830,00	0,00	0,00	108 830,00
4. ubezpieczeń społecznych	80 873,06	73 051,22	0,00	0,00	73 051,22
5. wynagrodzeń	183 110,25	222 709,80	0,00	0,00	222 709,80
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	6 486,12	13 754,78	0,00	0,00	13 754,78
Razem	811 406,40	916 992,35	0,00	23 675,25	940 667,60

Fundusze specjalne – fundusz socjalny

W 2007 roku fundusz socjalny za zgoda przedstawiciela załogi nie był tworzony. Dysponowano pozostałością funduszu tworzonych w latach poprzednich.

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan funduszu na dzień 01.01.2007	18 322,72
Zmniejszenia – wypłaty bonów	6 920,00
Zwiększenia: – odsetki od pożyczek	154,00
- odsetki od środków na rachunku	0,27
Stan funduszu na 31.12.2007	11 556,99

IX. 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)	207 808,89	259 995,29
środki otrzym. na poczet przyszłych świadczeń	183 292,89	242 475,29
prenumeraty	24 516,00	17 520,00

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.

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

Przychody z działalności statutowej	Kwota
Składki brutto określone statutem	0
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 812 765,47
Dotacje z budżetu państwa	1 876 390,64
Dotacje ze środków europejskich	140 206,57
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	407 232,82
Dotacje ze środków samorządowych	54 000,00
Dotacje ze środków zagranicznych	334 935,44
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	43 883,94
sprzedaż usług	43 883,94
Pozostałe przychody określone statutem	244 391,75
wpłaty pieniężne od instytucji	150 894,11
wpłaty od osób indywidualnych 1%	72 349,88
wpłaty od osób indywidualnych	21 147,76
Przychody z działalności gospodarczej	1 353 366,22
przychody ze sprzedaży usług	968 243,67
przychody ze sprzedaży towarów	385 122,55
Pozostałe przychody operacyjne:	24 878,38
w tym z działalności statutowej	2 080,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0
darowizny usług	0
Inne	24 878,38
w tym z dział.statutowej	2 080,00
3. Przychody finansowe:	302,28
w tym z działalności statutowej	302,28
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	302,28
Odsetki od pożyczek	0
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0
Inne przychody finansowe	0

2. Struktura poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów	
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 889 956,48
targi i wystawy	101 554,64
seminaria i warsztaty edukacyjne	488 802,88
wydawnictwo katalogów i informatorów	635 780,31
dział.archiwalna i bazy danych	451 239,27
środki przek.partenerom zagranicznym	136 575,02
prezentacje multimedialne	45 386,27
straty osobowe i ofiary represji pod okupacją niemiecką	523 786,57
świadkowie XX wieku	506 831,52
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	88 918,78
usługi archiwalne	4 372,26
dokumentacja dotycząca jeńców amerykańskich	84 546,52
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	13 889,45
Koszty działalności gospodarczej	1 041 749,67
koszt własny sprzedanych usług	872 442,18
koszt własny sprzedanych towarów	169 307,49
Koszty administracyjne:	319 044,39
- zużycie materiałów i energii	17 031,40
- usługi obce	56 785,28
- podatki i opłaty	13 574,82
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	203 800,67
- amortyzacja	21 902,16
- pozostałe koszty	5 950,06
Pozostałe koszty operacyjne:	55 258,74
w tym działalności statutowej	2 301,00
Inne	4 836,69
w tym z działalności statutowej	2 301,00
Koszty finansowe:	29 113,69
w tym z działalności statutowej	19 116,01
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	12 235,58
Odsetki budżetowe	15 087,93
Inne koszty finansowe	1 790,18

3. Wynik na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	108 276,45
w tym:	
działalność nieodpłatna- strata	- 91 080,46
działalność odpłatna- strata	- 45 034,84
pozostała działalność określona statutem	244 391,75

4. Wynik finansowy brutto wynosi 41 656,84 zł. Podatek dochodowy wynosi 4 067 zł, **wynik netto 37 589,84 zł.**

Podatek dochodowy dotyczy: - odsetek budżetowych w kwocie 15 087,93 zł
- poniesionych kosztów nie związanych z działalnością fundacji w kwocie 6 315, 93 zł.

XI. Propozycja podziału zysku za 2007 rok

Zysk w wysokości 37 589,84 zł Zarząd proponuje przeznaczyć na pokrycie straty z roku 2006

XII. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Zatrudnienie	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
członkowie zarządu	5
kierownicy	9
specjaliści	29
pracownicy	2
Ogółem	45

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 27.03.2008

Prezes Zarządu

**Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
Główny Księgowy**

Zbigniew Gluza

Janina Kokoszka

Członkowie Zarządu

Agnieszka Knyt

Alicja Wancerz-Gluza

Artur Józwik

Katarzyna Madoń-Mitzner