

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 od 10.09.2008 r.
- Artur Jóźwik – członek zarządu
- Agnieszka Knyt – członek zarządu do 26.11.2008 r.
- Katarzyna Puchalska – członek zarządu od 26.05.2008 r. do 26.11.2008 r.
- Alicja Wancerz-Gluza – członek zarządu.

Fundacja w 2008 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 01.01.2008 do 31.12.2008.

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.

B. 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	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	75 059,38	0,00	31 199,79	0,00	106 259,17
4. środki transportu	83 535,30	0,00	0,00	0,00	83 535,30
5. inne środki trwale	258 965,27	0,00	35 077,64	0,00	294 042,91
Razem	417 559,95	0,00	66 277,43	0,00	483 837,38

e) umorzenie środków trwałych:

Umorzenie środków trwałych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2008	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	32 763,57	0,00	20 537,99	0,00	53 301,56	42 295,81	52 957,61
4. środki transportu	5 569,04	0,00	16 707,12	0,00	22 276,16	77 966,26	61 259,14
5. inne środki trwałe	258 965,27	0,00	35 077,64	0,00	294 042,91	0,00	0,00
Razem	297 297,88	0,00	72 322,75	0,00	369 620,63	120 262,07	114 216,75

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	23 245,27	15 839,57	0,00	39 084,84
Razem	23 245,27	15 839,57	0,00	39 084,84

g) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2008	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	18 770,30	19 805,81	0,00	0,00	38 576,11	508,73
Razem	18 770,30	19 805,81	0,00	0,00	38 576,11	508,73

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 31.12.2008.

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

Należności z tytułu	okres wymagalności				
	do 1 roku		powyżej 1 roku		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług krajowych	219 545,27	99 396,81	0,00	0,00	99 396,81
2. podatków	949,19	370,49	0,00	0,00	370,49
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	22 364,73	14 492,00	0,00	0,00	14 492,00
Razem	242 859,19	114 259,30	0,00	0,00	114 259,30

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.

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 31.12.2008.

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:	4 627,23	6 011,90
a. opłata za domenę internetową	40,64	505,84
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	341,54	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4 245,05	4 156,06
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	1 350,00

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	- 159 175,86
- zysk roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	53 338,85
2. Stan na koniec okresu obrotowego	40,00	0,00	0,00	0,00	- 105 797,01

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 31.12.2008.

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		
	stan na				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	30 970,57	122 705,22	23 675,25	0,00	122 705,22
2. dostaw i usług	467 675,98	259 351,78	0,00	0,00	259 351,78
3. podatków	108 830,00	62 472,00	0,00	0,00	62 472,00
4. ubezpieczeń społecznych	73 051,22	54 702,36	0,00	0,00	54 702,36
5. wynagrodzeń	222 709,80	98 468,19	0,00	0,00	98 468,19
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	13 754,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	916 992,35	597 699,55	23 675,25	0,00	597 699,55

IX. Fundusze specjalne – fundusz socjalny

W 2008 roku naliczenie na fundusz socjalny wynosi 10 305,37 zł.

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan funduszu na dzień 01.01.2008	11 566,99
Naliczenie 2008	10 305,37
Zwiększenia: – odsetki od pożyczek	147,00

- odsetki od środków na rachunku	0,64
Zmniejszenia –wypłaty bonów	13 010,00
Stan funduszu na 31.12.2008	9 000,00

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
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg sponsorów dotacji celowych) :	259 995,29	475 465,71
Fundacja Wspomagania Wsi	73 391,04	145 534,61
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	20 839,36	0,00
Niemiecka Fundacja Narodowa	19 761,20	0,00
Fundacja „Polsko – Niemieckie Pojednanie”	0,00	10 000,00
Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej	0,00	12 190,03
Krakowska Fundacja Komunikacji Społecznej TViR	0,00	60 985,00
Fundacja Bankowa im. L. Kronenberga	587,57	40 000,00
Fundacja „Pamięć, Odpowiedzialność i Przyszłość	0,00	33 308,46
Trust for Civil Society in Central and Eastern Europe	0,00	11 147,65
Komisja Europejska	0,00	80 889,96
Fördergesellschaft Kulturelle Bildung e.V	13 896,12	0,00
Fundacja Forda	114 000,00	70 000,00
Prenumeraty kwartalnika „Karta”	17 520,00	11 410,00

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	2 990 663,00
Dotacje z budżetu centralnego	1 794 873,13
Dotacje ze środków europejskich	71 005,70
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	756 958,77
Dotacje ze środków samorządowych	145 466,30
Dotacje ze środków zagranicznych	222 359,10
Pozostałe przychody określone statutem - darowizny	442 827,63
Wpłaty pozostałe na działalność	243 849,81
Wpłaty od osób indywidualnych 1%	91 385,66
Darowizny rzeczowe	930,00
Darowizny usług	106 662,16
Przychody z działalności gospodarczej	1 288 216,62
Przychody ze sprzedaży usług	873 264,78
Przychody ze sprzedaży towarów	414 951,84
Pozostałe przychody operacyjne:	43 945,95
w tym z działalności statutowej	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	43 945,95
w tym z dział. statutowej	0,00
Przychody finansowe:	24 929,14
w tym z działalności statutowej	24 750,92
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	631,08
w tym z działalności statutowej	452,86
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	24 298,06
w tym z działalności statutowej	24 298,06

XI. 2. Struktura poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów	
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	3 165 358,64
Archiwa Ośrodka KARTA	277 243,57
Program „Straty osobowe i ofiary represji pod okupacją niemiecką”	394 211,90
Program „Historia Bliska”	289 624,02
Program „Historia Mówiona”	663 657,63

Program „Indeks Represjonowanych” w tym środki przekazane partnerom zagranicznym	575 979,75
Wydawnictw KARTA	621 849,25
Program Wspólne Miejsce Europa Wschodnia	12 225,04
Inne działania statutowe w tym portal www. XX wieku.pl	330 567,48
Koszty działalności gospodarczej:	1 038 494,36
- koszt własny sprzedanych usług	763 703,40
- koszt własny sprzedanych towarów	274 790,96
Koszty administracyjne:	482 921,47
- zużycie materiałów i energii	66 523,95
- usługi obce	124 466,45
- podatki i opłaty	16 189,65
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	244 550,92
- amortyzacja	22 870,39
- pozostałe koszty	8 320,11
Pozostałe koszty operacyjne:	16 091,17
w tym działalności statutowej	695,23
Koszty finansowe:	32 228,85
w tym z działalności statutowej	31 773,85
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	14 895,24
Odsetki budżetowe	9 104,00
w tym działalność statutowa	8 649,00
Ujemne różnice kursowe	7 011,52
w tym działalność statutowa	6 933,88
Inne	1 218,09

XI.3. Wynik finansowy na działalności statutowej

Wynik finansowy na działalności statutowej	260 413,83
w tym:	
działalność statutowa nieodpłatna	268 131,99
działalność operacyjna dotycząca działalności statutowej	-695,23
działalność finansowa dotycząca działalności statutowej	- 7 022,93

XI.4. Wynik finansowy brutto wynosi 55 487,85 zł., podatek dochodowy wynosi 2 149,00 zł., wynik netto 53 338,85 zł. Podatek dochodowy dotyczy

- odsetek budżetowych w kwocie 9 104 zł

- poniesionych kosztów nie związanych z działalnością fundacji w kwocie 2 208,56 zł.

XI.5. Propozycja podziału zysku za 2008 rok

Zysk w wysokości 53 338,85 zł. Zarząd proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat poprzednich.

XII. Przeciętne zatrudnienie w 2008 r w podziale na grupy zawodowe

Zatrudnienie	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
grupa zarządzająca	9,42
specjaliści	30,42
pracownicy administracyjni	4,75
Ogółem	44,59

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

Wynagrodzenia za rok obrotowy .:	Kwota
wynagrodzenia zasadnicze	278 581
premie	6 321
razem	284 902

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

Pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze w roku obrotowym . nie udzielano.

XV. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za rok obrotowy wynosi 6 500 zł.

Warszawa, dnia 16 marca 2009

ZARZĄD FUNDACJI

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Artur Józwik

Zbigniew Gluza

Główna Księgowa

dyrektor

prezes

Janina Kokoszka

Agnieszka Gleb

Alicja Wancierz-Gluza

członek zarządu

członek zarządu