

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2016**

Fundacja Ośrodka KARTA

ul. Narbutta 29

02 - 536 WARSZAWA

WARSZAWA , MAJ 2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności Fundacji 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:

- a. tworzenie, opracowywanie, udostępnianie i upowszechnianie zbiorów tekstowych, ikonograficznych, filmowych, fonograficznych i muzealnych stanowiących społeczny 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 celem rozpropagowania podjętych działań.

Najważniejsze pod względem wielkości wydatkowanych środków, sfery działalności pożytku publicznego, o których mowa w art. 4 ust.1 ustawy z 24.04.2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010 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 01.01.2016 – 31.12.2016.

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 2016 roku.

Zysk netto za rok obrotowy 2016 wynosi 18,04 zł., którym Fundacja planuje częściowe pokrycie straty z 2015 roku. Niniejszy wynik pozwala na założenie, że działalność Fundacji w następnym okresie po badanym 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 wyników sporządza się w wariacie 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 umarzane są w miesiącu oddania ich do używania, 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 ustalonej 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 dotacjodawcy;
- 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.

Korekta kosztów w związku z opóźnieniami w zapłacie faktur/rachunków za nabywanie towarów/usług następuje po upływie 30 dni od wskazanego w dokumencie księgowym terminu zapłaty. W miesiącu, na który przypada 30 dzień od upływu terminu zapłaty następuje zmniejszenie kosztu uzyskania przychodu o kwotę wynikającą z faktury/rachunku. Powyższa korekta ujmowana jest na wyodrębnionym koncie zespołu 9 (901). Opłacenie zaległości i ponowne uwzględnienie kosztu w kosztach podatkowych dokonuje się zapisem stornującym. Przy takim modelu ewidencji koszty podatkowe ustala się według formuły: koszty bilansowe okresu minus obroty WN konta 901 za okres.

Warszawa, 31 maja 2017

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na			
	2016	2015	2014	2013
A. Aktywa trwałe, w tym:	206 692,55	22 056,71	21 915,13	12 900,16
– środki trwałe	193 556,84	7 702,50	13 227,66	11 879,36
B. Aktywa obrotowe, w tym:	523 810,28	441 658,78	631 979,92	558 457,94
– zapasy	160 765,38	157 485,98	118 405,82	84 202,53
– należności krótkoterminowe	357 214,32	242 567,38	262 235,53	451 625,27
Aktywa razem	730 502,83	463 715,49	653 895,05	571 358,10

PASYWA	Stan na			
	2016	2015	2014	2013
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-233 696,48	-233 714,52	-96 115,50	74 800,24
– kapitał (fundusz) podstawowy	40,00	40,00	40,00	40,00
– należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	964 199,31	697 430,01	750 010,55	496 557,86
– rezerwy na zobowiązania	72 380,95	101 150,52	96 843,55	96 215,57
– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	121 282,19	150 000,00	75 000,00	0,00
Pasywa razem	730 502,83	463 715,49	653 895,05	571 358,10

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

	2016	2015	2014	2013
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 413 719,39	4 059 510,57	4 178 378,81	4 295 681,33
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	4 420 989,51	4 194 011,86	4 300 550,88	3 640 068,40
I. Amortyzacja	33 623,82	25 426,04	35 387,23	35 610,59
II. Zużycie materiałów i energii	112 112,53	103 468,83	181 146,31	237 848,37
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 612 988,55	2 794 960,35	2 628 377,70	2 333 103,09
IV. Pozostałe koszty	1 662 264,61	1 270 156,64	1 455 639,64	1 033 506,35
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	62 155,49	28 913,81	323 026,15	728 237,27
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	53 945,33	31 116,54	294 326,58	1 024 142,91
E. Podatek dochodowy	922,00	895,00	2 683,00	5 214,00
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	18,04	-137 599,02	-96 155,50	354 493,29
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	18,04			354 493,29
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		-137 599,02	-96 155,50	

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objąsnienia do bilansu.

1) Zestawienie zmian wartoŃci Ńrodków trwałych, wartoŃci niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń:

Zmiany wartoŃci brutto Ńrodków trwałych i wartoŃci niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 01.01.16	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.16
- budynki, lokale i ob. inż.				
- maszyny i urządzania	133.954,59	191.684,85		325.639,44
- Ńrodki transportu				
- inne Ńrodki trwałe	311.060,96	16.408,18	13.373,94	314.095,20
RAZEM	445.015,55	208.093,03	13.373,94	639.734,64
WartoŃci niematerialne i prawne	Stan na 01.01.16	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.16
	117.313,35	14.027,43	2.840,00	128.500,78

Zmiany wartoŃci umorzenia Ńrodków trwałych i wartoŃci niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 01.01.16	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.16
- budynki, lokale i ob. inż. łąd.				
- maszyny i urządzania	126.252,09	5.830,51		132.082,60
- Ńrodki transportu				
- inne Ńrodki trwałe	311.060,96	16.408,18	13.373,94	314.095,20
RAZEM	437.313,05	22.238,69	13.373,94	446.177,80
WartoŃci niematerialne i prawne	Stan na 01.01.16	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.16
	103.979,94	11.385,13		115.365,07

Zestawienie wartoŃci netto Ńrodków trwałych i wartoŃci niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe	WartoŃć brutto	WartoŃć umorzenia	WartoŃć netto
- budynki, lokale i ob. inż. łąd. i			
- maszyny i urządzania	325.639,44	132.082,60	193.556,84
- Ńrodki transportu			
- inne Ńrodki trwałe	314.095,20	314.095,20	0,00
RAZEM	639.734,64	446.177,80	193.556,84
WartoŃci niematerialne i prawne	WartoŃć brutto	WartoŃć umorzenia	WartoŃć netto
	128.500,78	115.365,07	13.135,71

- 2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wiczyŃcie.
- 3) Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych Ńrodków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli, na koniec roku obrotowego, nie występują.
- 5) Fundusz statutowy Fundacji na dzień 31.12.2016 wynosi 40,00 zł. i nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego.
- 6) Kapitał zapasowy i rezerwy nie występują.
- 7) Proponuje się, aby Zysk netto za rok obrotowy 2016 w kwocie 18,04 zł. pokrył częściowo stratę z 2015 roku.
- 8) Fundacja posiada rezerwy na zobowiązania z tytułu umów cywilno prawnych w kwocie 52.212,16 zł. oraz rezerwy na korekty faktur sprzedaży towarów/usług w kwocie 20.168,79 zł.
- 9) W roku obrotowym dokonano zmian odpisu aktualizacji wartości należności oraz towarów w magazynie; odpisy aktualizujące wartości należności po aktualizacji wynoszą 0,00 zł. , zapasy 74.952,62 zł.

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI ZA 2016

LP.	RODZAJE NALEŻNOŚCI	SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2016						ROZL. DO DN. 31.03.2017	ROZLICZENIA (KOL. 9/8) (%)
		DANE KSIĘGOWE	0-3	4-6	7-12	PONAD	RAZEM		
			M-CY	M-CY	M-CY	ROK	(KOL.4-7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	należności od kontrahentów krajowych (201)	165408,52	151024,05	11302,77	2879,45	202,25	165408,52	110103,25	66,56%
3.	należności od kontrahentów krajowych (207, 208)	157,00	157,00	0,00	0,00	0,00	157,00	157,00	100,00%
4.	rozzrachunki z donatorami (211)	148883,54	0,00	0,00	8000,00	140883,54	148883,54	0,00	0,00%
5.	rozliczenie VAT nalicz. w następnym okresie (224)	2695,87	2695,87	0,00	0,00	0,00	2695,87	2695,87	100,00%
6.	umowy krajowe wypłacone (230)	20,08	20,08	0,00	0,00	0,00	20,08	20,08	100,00%
7.	Listy płac (233)	297,92	214,72	83,20	0,00	0,00	297,92	297,92	100,00%
8.	należności z tyt. Pożyczek pracowniczych (236)	2725,00	1375,00	0,00	1350,00	0,00	2725,00	850,00	31,19%
9.	należności z tytułu kaucji (241)	20225,00	20225,00	0,00	0,00	0,00	20225,00	0,00	0,00%
10.	rozzrachunki ze współpracownikami (249)	16801,39	16801,39	0,00	0,00	0,00	16801,39	392,00	2,33%
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI	357214,32	192513,11	11385,97	12229,45	141085,79	357214,32	114516,12	32,06%
	STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI (%)	100,00%	53,89%	3,19%	3,42%	39,50%	100,00%	32,06%	

10) Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2016r. nie wystąpiły.

STRUKTURA WIEKOWA ZOBOWIĄZAŃ (krótkoterminowych) ZA 2016

LP.	RODZAJE ZOBOWIĄZAŃ	SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2016						ROZL. DO DN. 31.03.2017	ROZLICZENIA (KOL.9/8) (%)
		DANE KSIĘGOWE	0-3	0-6	DO 12	PONAD	RAZEM		
			M-CY	M-CY	M-CY	ROK	(KOL.4-7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	zobowiązania wobec kontrahentów krajowych (202)	182432,28	165061,81	16937,51		432,96	182432,28	123745,52	67,83%
2.	rozrach. z dost. zagr. (204)	12285,82	5845,92		5239,90	1200,00	12285,82	0,00	0,00%
4.	rozliczenia z US z tyt. vat (221)	67262,00	67262,00				67262,00	67262,00	100,00%
5.	rozliczenia z US-podatek dochodowy-osoby prawne (225)	755,00	479,00		276,00		755,00	172,00	22,78%
6.	rozliczenia z US-podatek dochodowy-osoby fizyczne (226)	20678,00	15678,00	5000,00			20678,00	20678,00	100,00%
7.	rozliczenia z ZUS (220,227)	121292,38	121292,38				121292,38	121292,38	100,00%
8.	pod. doch. od umów niew. (229)	60,00				60,00	60,00	0,00	0,00%
9.	umowy zagraniczne (232)	240,00				240,00	240,00	0,00	0,00%
10.	inne rozrachunki z pracownikami (234)	1197,16	1197,16				1197,16	1197,16	100,00%
11.	pożyczka PAFPIO (250)	121282,19	121282,19				121282,19		
12.	sumy do wyjaśnienia (292,240)	1198,00				1198,00	1198,00	470,00	39,32%
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	528682,83	498098,46	21937,51	5515,90	3130,96	528682,83	334817,06	63,33%
	STRUKTURA WIEKOWA (%)	100,00%	94,21%	4,15%	1,04%	0,59%	100,00%	63,33%	

11) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w bieżącym okresie wystąpiły w kwocie 2.049,50 zł:

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Tytuły		
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	3 153,50	2.049,59
ubezpieczenie nieruchomości	1 690,50	1.758,67
ubezpieczenie samochodu służbowego	1 294,00	0,00
domeny	169,00	290,92
koszt towarów - faktury korygujące sprzedaż	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Donator / prenumeratorzy	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Prenumeratorzy kwartalnika KARTA	20 010,51	19.505,38
Instytut Książki	3 825,00	2.700,00
Fundacja Współpracy Polsko Niemieckiej	21 372,00	13.463,10
Fundacja Teresy Sahakian	0,00	14.893,92
Fundacja im. Stefana Batorego	143 723,54	7.771,15
Fundacja PZU	9 995,00	8.000,00
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	160.000,00
Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego	8 805,61	0,00
Fundacja Pamięć, Odpowiedzialność i Przyszłość	0,00	36.312,44
National Endowment for Democracy	0,00	23.239,49
European Commission/Brussels	0,00	66.040,59
Donatorzy	187 721,15	332.420,69
Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów donatorzy i prenumeratorzy	207 731,66	351.926,07

13) Zmiany w funduszu socjalnym:

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan fundusz na 01.01.2016	8.849,39
Zmniejszenia:	1.000,00
a/ dofinansowanie pobytu sportowo-rekreacyjnego pracowników	0,00
b/ zapomogi dla pracowników	1.000,00
Zwiększenia:	50,00
a/ odsetki od pożyczek	50,00
b/ naliczenie odpisu	0,00
Stan funduszu na 31.12.2016	7.899,39

14) Zobowiązania zabezpieczone na posiadanym majątku Fundacji, na dzień bilansowy, nie wystąpiły.

15) Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia nie występują.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1) Struktura przychodów podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (w zł):

Składki określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 774 081,75
Dotacje z budżetu centralnego	977 491,00
Dotacje ze środków samorządowych	71 834,00
Granty od krajowych organizacji pozarządowych	20 000,00
Granty ze środków zagranicznych	444 111,46
Dotacje ze środków europejskich - EOG	260 645,29
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 251 692,93
Dotacje z budżetu centralnego	883 729,89
Dotacje ze środków samorządowych	8 500,00
Granty od krajowych organizacji pozarządowych	156 449,98
Granty ze środków zagranicznych	122 460,45
Dotacje ze środków europejskich - EOG	80 552,61
Pozostałe przychody odpłatnej działalności statutowej	1 022 833,44
Przychody ze sprzedaży usług	652 417,67
Przychody ze sprzedaży towarów	370 415,77
Pozostałe przychody określone statutem	365 111,27
Wpłaty na działalność od osób fizycznych	116 311,71
Wpłaty na działalność od osób prawnych	161 436,14
Wpłaty od osób fizycznych-z tytułu 1%	45 628,42
Darowizny rzeczowe	1 735,00
Darowizny usług	0,00
Inne-spadek	40 000,00
Razem przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów	4 413 719,39

2) Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów:

Pozostałe przychody operacyjne:	40 003,20
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	40 003,20
w tym z działalności statutowej	40 003,20
Przychody finansowe:	22 152,29
w tym z działalności statutowej	22 152,29
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	55,74
Inne przychody finansowe	22 096,55
Razem pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów (RZiS poz. C)	62 155,49

3) Koszty podstawowej działalności operacyjnej:

Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 935 460,39
Archiwa Ośrodka KARTA oraz projekty dokumentacyjne	923 128,40
Program Archiwistyka Społeczna i działania edukacyjne	1 012 331,99
Pozostałe koszty nieodpłatnej działalności statutowej	1 735,00
Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	2 404 216,91
Usługi archiwalne	145 740,27
Wydawnictwo KARTA oraz projekty dokumentacyjno-wydawnicze	2 258 476,64
Pozostałe koszty odpłatnej działalności statutowej	43 977,77
Wartość sprzedanych towarów	43 977,77
Koszty administracyjne według rodzaju	35 599,44
materiały i energia	2 577,30
usługi obce	6 317,39
podatki i opłaty	1 740,04
wynagrodzenia i inne świadczenia	12 034,42
amortyzacja	6 525,18
pozostałe	6 405,11
Razem koszty podstawowej działalności operacyjnej (RZiS poz. B)	4 420 989,51

4) Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów:

Pozostałe koszty operacyjne:	17 112,11
Koszty finansowe:	36 833,22
Razem pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów (RZiS poz. D)	53 945,33

5) Odpisy aktualizujące środki trwale nie wystąpiły.

6) Odpisy aktualizujące:

a) wartość zapasów (w zł):

BO	72 100,43
Zmniejszenie	289,34
<u>Zwiększenie</u>	<u>3 141,53</u>
BZ	74 952,62

b) Rozrachunki (w zł):

BO	8 775,86
Zmniejszenie	9 329,35
<u>Zwiększenie</u>	<u>553,49</u>
BZ	0,00

- 7) Fundacja od 31 grudnia 2011 zaniechała prowadzenia działalności gospodarczej.
- 8) Ustalenie podatku dochodowego za 2016 rok (w zł) od wydatków na cele inne niż określone w statucie.

m-c	Konto 900 (koszty nie stanowiące kosztów uzyskania)	Konto 901- przedawni- one zobowiąza- nia na koniec miesiąca	Konto 403/1 VAT NKUP od należn.spis- anych	Konto 763/2- poz.k.oper. -NKUP	Konto 755/1- ods.budżet- owe	Konto 402-xx	VAT NKUP od należności spisanych	Razem NKUP za miesiąc	Podstawa opodatko- wania narastająco od początku roku	Kwota podatku	Podatek naliczony narastają- co od początku roku
1.								0,00	0	0	0
2			10,38		94,00			104,38	104	20	20
3					1296,00			1296,00	1296	246	266
4					152,00			152,00	152	29	295
5					912,00			912,00	912	173	468
6	68,19		36,80		407,00			511,99	512	97	565
7								0,00	0	0	565
8					777,78			777,78	778	148	713
9	29,60		2,72				73,60	105,92	106	20	733
10	346,73							346,73	347	66	799
11	70,48		8,85					79,33	79	15	814
12	291,28		39,60		84,00	156,60		571,48	571	108	
Σ	806,28	0,00	98,35	0,00	3722,78	156,60	73,60	4857,61	4857	922	922

Podatek za 2016 rok zapłacony w ciągu 2016 roku 814,00
 podatek za 2016 rok do zapłaty w 2017 roku 108,00
Razem podatek naliczony w 2016 roku 922,00

Saldo konta 870 922,00

- 9) Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie dla jednostek Mikro.
- 10) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie - nie wystąpiły.
- 11) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska.

Nakłady w 2016r.	Planowane w 2017r.
222.120,46	70.000,00

Nakłady poniesione i planowane na ochronę środowiska nie występują.

- 12) Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
- 13) Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

2.a W jednostce wystąpiły pozycje podlegające wycenie walutowej. Zostały wycenione wg średniego kursu NBP.

3. Jednostka jest zobowiązana do badania sprawozdania finansowego, natomiast nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4.

1) Fundacja nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie.

Istotne transakcje zawarte przez Fundację na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi nie wystąpiły.

3) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 24 osoby, w podziale na grupy:

Administracja i księgowość	5
Wydawnictwo	9
Archiwa OK	9
Dział Historia Bliska	1
	24

4) Rada Fundacji nie pobiera wynagrodzenia. Zgodnie z par.13 pkt 6 Statutu Fundacji członkowie Zarządu pełnią funkcje nieodpłatnie.

5) Pożyczki członkom Zarządu nie były udzielane.

6) Sprawozdanie finansowe Fundacji podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Badanie i ocenę sprawozdania finansowego za rok 2016 przeprowadziła firma Buczek Audyt Spółka Komandytowa, 03-137 Warszawa ul. Pasłęcka 3a

Wynagrodzenie biegłego rewidenta wynosi 8.364,00 zł brutto (słownie złotych: osiem tysięcy trzysta sześćdziesiąt cztery)

5.

1) Po dniu bilansowym nie zaszły żadne znaczące zdarzenia wymagające uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

2) W związku ze zmianą ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz.330 z późn. zm.) Uchwałą Zarządu Fundacji Ośrodka KARTA z 2 lutego 2015 roku podjęto decyzję o sporządzeniu sprawozdania finansowego dla jednostek mikro.

3) W celu zapewnienia porównywalności danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym Fundacja prezentuje Bilans na dzień 31.12.2016r. Rachunek Zysków i Strat za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. w poprzedniej wersji:

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016r.

Fundacja Ośrodka KARTA

w PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
AKTYWA			
A	A. Aktywa trwałe	206 692,55	22 056,71
I	Wartości niematerialne i prawne	13 135,71	13 333,41
II	Rzeczowe aktywa trwałe	193 556,84	7 702,50
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 020,80
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	521 760,69	438 505,28
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	160 765,38	157 485,98
II	Należności krótkoterminowe	357 214,32	242 567,38
III	Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	3 780,99	38 451,92
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 780,99	38 451,92
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 049,59	3 153,50
Aktywa razem		730 502,83	463 715,49
PASYWA			
A	Fundusze własne	-233 696,48	-233 714,52
I	Fundusz statutowy	40,00	40,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy za rok obrotowy	18,04	-137 599,02
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	18,04	0,00
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	0,00	-137 599,02
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-233 754,52	-96 155,50
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	964 199,31	697 430,01
I	Zob. długoterm. z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zob. krótkoterminowe i fundusze specjalne	539 892,29	388 547,83
1	Kredyty i pożyczki	121 282,19	150 000,00
2	Inne zobowiązania	410 710,71	229 698,44
3	Fundusze specjalne	7 899,39	8 849,39
III	Rezerwy na zobowiązania	72 380,95	101 150,52
IV	Rozliczenia międzyokresowe	351 926,07	207 731,66
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	351 926,07	207 731,66
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		730 502,83	463 715,49

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.
Fundacja Ośrodka KARTA

w PLN

wyszczególnienie	Kwota za bieżący rok obrotowy- 2016	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	4 413 719,39	4 059 510,57
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	4 413 719,39	4 059 510,57
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 139 193,02	2 108 036,66
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	2 274 526,37	1 951 473,91
3. Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	4 385 390,07	4 027 319,01
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 937 195,39	1 902 397,85
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 448 194,68	2 124 921,16
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej /A-B/	28 329,32	32 191,56
D. Koszty administracyjne	35 599,44	166 692,85
1. zużycie materiałów i energii	2 577,30	16 462,18
2. usługi obce	6 317,39	42 985,20
3. podatki i opłaty	1 740,04	1 046,22
4. wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 034,42	101 360,09
5. amortyzacja	6 525,18	843,41
6. pozostałe	6 405,11	3 995,75
E. Pozostałe przychody operacyjne	40 003,20	28 274,40
F. Pozostałe koszty operacyjne	17 112,11	3 936,56
G. Przychody Finansowe	22 152,29	639,41
H. Koszty Finansowe	36 833,22	27 179,98
I. Wynik Finansowy brutto na całokształcie działalności (c+d+e-f+g-h)	940,04	-136 704,02
J. Podatek dochodowy od osób prawnych	922,00	895,00

K.I. Wynik Finansowy netto na całokształcie działalności (c+d+e-f+g-h-j)	18,04	-137 599,02
K.II. Wynik finansowy lat ubiegłych zwiększający przychody roku bieżącego		
L. Zyski i Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Wynik finansowy ogółem (KI+KII+-L)	18,04	-137 599,02
1. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (+)	18,04	0,00
2. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)	0,00	-137 599,02

- 4) W roku obrotowym 2016 Fundacja nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć.
 - 5) Fundacja nie posiada jednostek powiązanych.
 - 6) Fundacja nie posiada udziałów w innych jednostkach.
 - 7) Fundacja nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
 - 8) Fundacja nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
- 7.** W roku obrotowym 2016 Fundacja nie łączyła się i nie przejmowała innego podmiotu gospodarczego.
- 8.** Na dzień bilansowy Fundacja nie stwierdza niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.
- 9.** Fundacja zakładając kontynuację działań złożyła kilkanaście wniosków o dotację. Środki z rozliczeń międzyokresowych przychodów także dają podstawy do założenia, że działalność będzie kontynuowana.
- 10.** Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada innych informacji, niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Fundacji.

Warszawa, 31 maja 2017

sporządziła:
Anna Salikow

Zarząd:
Zbigniew Gluza
Artur Jóźwik
Agnieszka Gleb
Aleksandra Janiszewska
Joanna Łuba
Alicja Wancerz-Gluza