

**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
- Artur Jóźwik – członek zarządu
- Alicja Wancerz-Gluza – członek zarządu.

Fundacja w 2011 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 szczeniu 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 01.01.2011 do 31.12.2011.

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 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. 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 trwałe - środki trwałe					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Zmniejszenia	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	601.977,62	0,00	0,00	0,00	601.977,62
3. urządzenia techniczne i maszyny	116.202,17	0,00	0,00	0,00	116.202,17
4. środki transportu	83.535,30	0,00	0,00	0,00	83.535,30
5. inne środki trwałe	314.491,93	0,00	10.865,49	5.554,32	319.803,10
<b>Razem</b>	<b>1.116.207,02</b>	<b>0,00</b>	<b>10.865,49</b>	<b>5.554,32</b>	<b>1.121.518,19</b>

**e) umorzenie środków trwałych:**

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2011	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	12.792,01	0,00	9.029,66	0,00	21.821,67	589.185,61	580.155,95
3. urządzenia techniczne i maszyny	101.165,69	0,00	10.062,75	0,00	111.228,44	15.036,48	4.973,73
4. środki transportu	55.690,28	0,00	16.707,12	0,00	72.397,40	27.845,02	11.137,90
5. inne środki trwałe	314.491,93	0,00	10.865,49	5.554,32	319.803,10	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>484.139,91</b>	<b>0,00</b>	<b>46.665,02</b>	<b>5.554,32</b>	<b>525.250,61</b>	<b>632.067,11</b>	<b>596.267,58</b>

**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	70.238,60	19.662,55	0,00	89.901,15
<b>Razem</b>	<b>70.238,60</b>	<b>19.662,55</b>	<b>0,00</b>	<b>89.901,15</b>

**g) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	70.238,60	19.662,55	0,00	89.901,15	0,00
<b>Razem</b>	<b>70.238,60</b>	<b>19.662,55</b>	<b>0,00</b>	<b>89.901,15</b>	<b>0,00</b>

**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 31.12.2011.

**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	<b>401.205,45</b>	216.778,67	0,00	0,00	<b>216.778,67</b>
2. podatków	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3. środków od ZUS	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4. dochodzone na drodze sądowej	<b>0,00</b>	0,00	35.887,07	34.603,07	<b>34.603,07</b>
5. innych należności	15.951,00	22.638,54	0,00	0,00	<b>22.638,54</b>
<b>Razem</b>	<b>453.043,52</b>	<b>239.417,21</b>	<b>35.887,07</b>	<b>34.603,07</b>	<b>274.020,28</b>

Należności dochodzone na drodze sądowej nie zostały ujęte jako strata w wyniku finansowym, ponieważ toczy się postępowanie komornicze na nieruchomości dłużnika.

**III. Zapasy**

Zapasy publikacji, których przygotowanie i druk było w pełni sfinansowane przez grantodawców są wyceniane po 1 groszu za sztukę, natomiast w przypadku publikacji dotowanych częściowo, stosowana jest cena nabycia uwzględniająca proporcje wkładu dotacjodawcy. W pozostałych przypadkach publikacje 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 31.12.2011.

**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
<b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>4.896,30</b>	<b>4.651,58</b>
a. opłata za domenę internetową	562,49	652,93
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4.333,81	3.998,65
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00



## VI. Kapitały własne

Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego					
Wyszczególnienie	Fundusze				fundusze razem
	statutowy	zapasowy	z aktualizacji wyceny	rezerwy	
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeksięgowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- strata z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00	-199.044,90
- strata roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.194,00
<b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.198,90</b>

W roku obrotowym skorygowano wynik lat ubiegłych o kwotę zł 108.180,44 to jest zysk z roku ubiegłego w wyniku czego zmniejszyła się strata z lat ubiegłych do kwoty zł - 199.044,90.

## 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 31.12.2011.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie Spłaty						
	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	roku
Zobowiązania z tytułu						
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2. dostaw i usług	239.523,79	320.388,48	0,00	0,00		320.388,48
3. pod. Ceł i ub. Społecznych	426.902,35	628.852,14	0,00	0,00		628.852,14
4. wynagrodzeń	113.455,75	64.711,28	0,00	0,00		64.711,28
5. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6. innych zobowiązań	1.819,00	8.211,41	0,00	0,00		8.211,41
<b>Razem</b>	<b>781.700,89</b>	<b>1.022.163,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>1.022.163,31</b>

## IX. Fundusze specjalne – fundusz socjalny

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
<b>Stan funduszu na dzień 01.01.2011</b>	<b>9.222,55</b>
Zmniejszenie	
- zapomogi losowe	-3000,00
Zwiększenia: – odsetki od pożyczek	160,00
- odsetki od środków na rachunku	0,02
<b>Stan funduszu na 31.12.2011</b>	<b>6.382,57</b>

## 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
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	<b>1.157.464,66</b>	<b>777.699,44</b>
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	0,00
koFundacja „Polsko-Niemieckie Pojednanie”	0,00	0,00
Narodowy Bank Polski	17.029,30	17.029,30
Fundacja im.S.Batorego	269.220,79	
Ambasada USA w Polsce	0,00	73.000,00
Fundacja „Pamięć, Odpowiedzialność i Przyszłość	174.400,48	11.240,18
Found for Central and East European Book Projects	1.932,95	1.932,95
Komisja Europejska	0,00	0,00
Fundacja Wspomagania Wsi	0,00	12.000,00
Fundacja Forda	0,00	0,00
Fundacja na rzecz Nauki Polskiej	0,00	0,00
Gmina Wyznaniowa Żydowska	0,00	0,00
Fundacja Rozwoju Społ. Inform.	85.705,53	68.053,16
Lokal ul. Miklaszewskiego	589.185,61	580.155,95
Prenumeraty kwartalnika „Karta”	19.990,00	14.287,90

## 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.

**XII. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej według ich źródeł określonych statutem**

<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>Kwota</b>
Składki brutto określone statutem	0,00
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>	<b>2.077.224,50</b>
Dotacje z budżetu centralnego	1.237.676,30
Dotacje ze środków europejskich	0,00
Dotacje od krajowych organizacji pozarządowych	570.399,64
Dotacje ze środków samorządowych	10.000,00
Dotacje ze środków zagranicznych	259.148,56
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>364.470,64</b>
Wpłaty na działalność	255.499,72
Wpłaty od osób indywidualnych 1%	108.970,92
Darowizny rzeczowe	0,00
Darowizny usług	0,00
Nagrody otrzymane	0,00
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>1.708.362,29</b>
Przychody ze sprzedaży usług	1.145.599,19
Przychody ze sprzedaży towarów	562.763,10
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>335.773,68</b>
w tym z działalności statutowej	327.246,19
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	335.773,68
w tym z działalności statutowej	327.246,19
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>5.179,57</b>
w tym z działalności statutowej	5.179,57
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	736,60
w tym z działalności statutowej	736,60
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0,00
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0,00
Inne przychody finansowe	4.442,97
w tym z działalności statutowej	4.442,97



## XI. 2. Struktura poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów	
<b>Koszty wg rodzaju</b>	<b>4.635.270,26</b>
- zużycie materiałów i energii	122.928,95
- usługi obce	1.425.030,23
- podatki i opłaty	7.017,14
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.634.362,54
- amortyzacja	66.327,57
- pozostałe koszty	379.603,83
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>2.951,78</b>
w tym działalności statutowej	2.938,00
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>39.813,64</b>
w tym z działalności statutowej	39.813,64
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	14.284,80
Odsetki budżetowe	22.800,00
w tym działalność statutowa	22.800,00
Ujemne różnice kursowe	1.657,84
w tym działalność statutowa	1.657,84
Inne	1.071,00

## XI.3. Wynik finansowy na działalności statutowej

<b>Wynik finansowy na działalności statutowej</b>	<b>42.636,16</b>
w tym:	
działalność statutowa	-247.037,96
działalność operacyjna dotycząca działalności statutowej	324.308,19
działalność finansowa dotycząca działalności statutowej	-34.634,07

## XI.4. Wynik finansowy brutto wynosi -187.025,00 zł., podatek dochodowy wynosi 8.169,00 zł., wynik netto - 195.194,00 zł. Podatek dochodowy dotyczy

- odsetek budżetowych w kwocie 22.800,00 zł,
- poniesionych kosztów nie związanych z działalnością fundacji w kwocie 1.778,07 zł,
- Państwowemu Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 18.416,23 zł.

## XI.5. Propozycja pokrycia straty z 2011 roku

Stratę w wysokości 195.149,00 zł. Zarząd proponuje pokryć z przyszłych zysków

## XII. Stan zatrudnienia w Fundacji na dzień 31.12. 2011 r.

Zatrudnienie	
Kategoria zaszergowania	liczba etatów
grupa zarządzająca	2,00
specjaliści/koordynatorzy programów	20,25
pracownicy szeregowi	12,60
<b>Ogółem</b>	<b>34,85</b>



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

Zgodnie z par. 13 pkt. 6. Statutu Fundacji członkowie Zarządu pełnią swoje funkcje nieodpłatnie i nie pobierają wynagrodzenia z tytułu zasiadania w tym gremium.

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

Pożyczek i innych świadczeń nie udzielano.

**XV. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne wynosi 8.610 zł.**

Warszawa, 6 czerwca 2012

**ZARZĄD FUNDACJI**

Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

**Irmina Dalman**



IRMINA DALMAN  
KSIĘGOWOŚĆ  
ul. Potocka 4 m. 82, 01-652 Warszawa  
tel. 0 602 777 478  
NIP 525-124-31-68 REGON 141799933

**członek zarządu**



Artur Jóźwik

**prezes**



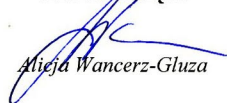
Zbigniew Gluza

**członek zarządu**



Agnieszka Gleb

**członek zarządu**



Alicja Wancierz-Gluza