



Źródło **Karta**

Fundacja Ośrodka KARTA
organizacja pożytku publicznego

ul. Narbutta 29
02-536 Warszawa
tel. 22/848-07-12
faks 22/646-65-11
ok@karta.org.pl
www.karta.org.pl
KRS 0000119146

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2017

Fundacja Ośrodka KARTA

ul. Narbutta 29

02 - 536 WARSZAWA

WARSZAWA , CZERWIEC 2018

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, XIII 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 01.01.2017 – 31.12.2017.

4. 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 2017 roku. Strata netto za rok obrotowy 2017 wynosi 44 494,41 zł. Niniejszy wynik pozwala na założenie, że działalność Fundacji w następnym okresie po badanym będzie kontynuowana.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości.

Rachunek wyników sporządza się w wariancie 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 donatora;
- 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.

Warszawa, czerwiec 2018

Bilans na dzień 31.12.2017

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na | |
|--------|------------------|---------------|---------------|
| | | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r. |

AKTYWA

| | | | |
|----------|--|-------------------|-------------------|
| A | A. Aktywa trwałe | 200 885,82 | 206 692,55 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 2 788,55 | 13 135,71 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 198 097,27 | 193 556,84 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 757 102,20 | 523 810,28 |
| I | Zapasy | 192 577,72 | 160 765,38 |
| II | Należności krótkoterminowe | 325 197,70 | 357 214,32 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 237 402,99 | 3 780,99 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 923,79 | 2 049,59 |
| C | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 957 988,02 | 730 502,83 |

PASYWA

| | | | |
|----------|---|---------------------|--------------------|
| A | Fundusz własny | -278 190,89 | -233 696,48 |
| I | Fundusz statutowy | 40,00 | 40,00 |
| II | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -233 736,48 | -233 754,52 |
| IV | Zysk (strata) netto | -44 494,41 | 18,04 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 236 178,91 | 964 199,31 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 101 485,78 | 72 380,95 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 534 018,24 | 539 892,29 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 600 674,89 | 351 926,07 |
| | Pasywa razem | 957 988,02 | 730 502,83 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

| wyszczególnienie | Kwota za bieżący rok obrotowy-2017 | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|--|------------------------------------|---------------------------------|
| A. Przychody z działalności statutowej | 5 055 215,21 | 4 413 719,39 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 731 850,16 | 2 139 193,02 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 323 365,05 | 2 274 526,37 |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności statutowej | 5 004 140,32 | 4 385 390,07 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 516 553,40 | 1 937 195,39 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 2 487 586,92 | 2 448 194,68 |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej /A-B/ | 51 074,89 | 28 329,32 |
| D. Koszty ogólnego zarządu | 18 693,43 | 35 599,44 |
| E. Zysk (strata) z działalności operacyjnej /C-D/ | 32 381,46 | -7 270,12 |
| F. Pozostałe przychody operacyjne | 70 258,49 | 40 003,20 |
| G. Pozostałe koszty operacyjne | 118 060,27 | 17 112,11 |
| H. Przychody Finansowe | 3 967,30 | 22 152,29 |
| I. Koszty Finansowe | 31 629,39 | 36 833,22 |
| J. Zysk (strata) brutto /E+F-G+H-I/ | -43 082,41 | 940,04 |
| K. Podatek dochodowy od osób prawnych | 1 412,00 | 922,00 |
| L. Zysk (strata) netto /J-K/ | -44 494,41 | 18,04 |

UZUPEŁNIAJĄCE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objasnienia do bilansu.

1) Zestawienie zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń:

Zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

| Rzeczowe aktywa trwałe | Stan na 01.01.17 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.17 |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| - budynki, lokale i ob. inż. ład. | | | | |
| - maszyny i urządzenia | 325.639,44 | 65.862,19 | 0,00 | 391.501,63 |
| - środki transportu | | | | |
| - inne środki trwałe | 314.095,20 | 29.627,77 | 8.457,58 | 335.265,39 |
| RAZEM | 639.734,64 | 95.489,96 | 8.457,58 | 726.767,02 |
| Wartości niematerialne i prawne | Stan na 01.01.17 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.17 |
| | 128.500,78 | 2.616,60 | 0.00 | 131.117,38 |

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

| Rzeczowe aktywa trwałe | Stan na 01.01.17 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.17 |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| - budynki, lokale i ob. inż. ład. i wodn. | | | | |
| - maszyny i urządzenia | 132.082,60 | 61.321,76 | 0.00 | 193.404,36 |
| - środki transportu | | | | |
| - inne środki trwałe | 314.095,20 | 29.627,77 | 8.457,58 | 335.265,39 |
| RAZEM | 446.177,80 | 90.949,53 | 8.457,58 | 528.669,75 |
| Wartości niematerialne i prawne | Stan na 01.01.17 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.17 |
| | 115.365,07 | 12.963,76 | 0.00 | 128.328,83 |

Zestawienie wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

| Rzeczowe aktywa trwałe | Wartość brutto | Wartość umorzenia | Wartość netto |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| - budynki, lokale i ob. inż. ład. i | | | |
| - maszyny i urządzenia | 391.501,63 | 193.404,36 | 198.097,27 |
| - środki transportu | | | |
| - inne środki trwałe | 335.265,39 | 335.265,39 | 0,00 |
| RAZEM | 726.767,02 | 528.669,75 | 198.097,27 |
| Wartości niematerialne i prawne | Wartość brutto | Wartość umorzenia | Wartość netto |
| | 131.117,38 | 128.328,83 | 2.788,55 |

2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wiczyście.

- 3) Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków 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 31.12.2017r. wynosi 40,00 zł. i nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego.
- 6) Kapitał zapasowy i rezerwy nie występuje.
- 7) Fundacja posiada rezerwy na zobowiązania z tytułu umów cywilno prawnych w kwocie 101.485,78 zł.
- 8) W roku obrotowym dokonano zmian odpisu aktualizacji wartości należności oraz towarów w magazynie. Odpisy aktualizujące wartości należności wynoszą 7.154,90 zł., odpisy aktualizujące zapasy wynoszą 77.330,20 zł.

STRUKTURA WIEKOWA ZOBOWIĄZAŃ na dzień 31.12.2017r.

| LP. | RODZAJE ZOBOWIĄZAŃ | SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2017 | | | | | | ROZL. DO DN. 31.03.2018 | 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. | nadpłacone należności przez kontrahentów krajowych (201) | 456,66 | | 456,66 | | | 456,66 | 456,66 | 100,00% |
| 2. | zobowiązania wobec kontrahentów krajowych (202) | 191032,02 | 174652,02 | 16380,00 | | | 191032,02 | 100032,05 | 52,36% |
| 3. | rozrachunki z dostawcami. zagr. (204) | 8660,13 | 8660,13 | | | | 8660,13 | 2500,13 | 28,87% |
| 4. | wpłaty od kontrahentów krajowych (207, 208) | 406,00 | 406,00 | | | | 406,00 | 406,00 | 100,00% |
| 5. | rozrachunki z donatorami (211) | 6489,18 | 6260,00 | 229,18 | | | 6489,18 | 6489,18 | 100,00% |
| 6. | rozliczenia z US z tyt. vat (221) | 10204,00 | 10204,00 | | | | 10204,00 | 9803,00 | 96,07% |
| 7. | rozliczenia z US-podatek dochodowy osoby fizyczne (226) | 31844,00 | 25510,00 | 6334,00 | | | 31844,00 | 159,00 | 0,50% |
| 8. | rozliczenia z ZUS (227) | 118437,28 | 93446,01 | 24991,27 | | | 118437,28 | 56173,72 | 47,43% |
| 9. | umowy krajowe nie wypłacone (230) | 1086,34 | 1086,34 | | | | 1086,34 | 722,34 | 66,49% |
| 10. | inne rozrachunki z pracownikami (234) | 58,00 | 58,00 | | | | 58,00 | 58,00 | 100,00% |
| 11. | pożyczka PAFPIO (250) | 150000,00 | 150000,00 | | | | 150000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 12. | sumy do wyjaśnienia (292,240) | 728,00 | | | | 728,00 | 728,00 | 0,00 | 0,00% |
| | OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA | 519401,61 | 470282,50 | 48391,11 | 0,00 | 728,00 | 519401,61 | 176800,08 | 34,04% |
| | STRUKTURA WIEKOWA (%) | 100,00% | 90,54% | 9,32% | 0,00% | 0,14% | 100,00% | 34,04% | |

- 9) Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2017r. nie wystąpiły.

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI (krótkoterminowych) na dzień 31.12.2017r.

| LP. | RODZAJE NALEŻNOŚCI | SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2017 | | | | | | ROZL. DO DN. 31.03.2018 | 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) | 115016,83 | 89979,77 | 11470,44 | 6777,81 | 6788,81 | 115016,83 | 67842,70 | 58,99% |
| 2. | nadpłacone zobowiązania wobec kontrahentów krajowych (202) | 4470,57 | 4470,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4470,57 | 4102,80 | 91,77% |
| 3. | należności od kontrahentów zagranicznych (203) | 536,88 | 102,47 | 162,02 | 272,39 | 0,00 | 536,88 | 284,68 | 53,02% |
| 4. | rozrachunki z donatorami (211) | 184861,83 | 114420,06 | 0,00 | 0,00 | 70441,77 | 184861,83 | 0,00 | 0,00% |
| 5. | rozliczenie VAT naliczonego w następnym okresie (224) | 1875,48 | 1875,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1875,48 | 1875,48 | 100,00% |
| 6. | CIT 10z (225) | 462,00 | 462,00 | | | | 462,00 | 462,00 | 100,00% |
| 7. | inne rozrachunki z pracownikami (234) | 61,49 | 61,49 | | | | 61,49 | 61,49 | 100,00% |
| 8. | należności z tytułu kaucji (241) | 20225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20225,00 | 20225,00 | 0,00 | 0,00% |
| 9. | rozrachunki ze współpracownikami (249) | 338,10 | 338,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338,10 | 338,10 | 100,00% |
| 10. | odpis aktualizacyjny (280) | -7154,90 | -7154,90 | | | | -7154,90 | 0,00 | 0,00% |
| | OGÓŁEM NALEŻNOŚCI | 320693,28 | 204555,04 | 11632,46 | 7050,20 | 97455,58 | 320693,28 | 74967,25 | 23,38% |
| | STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI (%) | 100,00% | 63,79% | 3,63% | 2,20% | 30,38% | 100,00% | 23,38% | |

10) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w bieżącym okresie wystąpiły w kwocie 1.923,79 zł:

| Rozliczenia międzyokresowe czynne | stan na | |
|---|--------------------------|------------------------|
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Tytuły | | |
| Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów: | 2.049,59 | 1.923,79 |
| ubezpieczenie nieruchomości | 1.758,67 | 1.785,32 |
| domeny | 290,92 | 138,47 |
| koszt towarów - faktury korygujące sprzedaż | 0,00 | 0,00 |

- 11) 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 |
| Prenumeratory kwartalnika KARTA | 19.505,38 | 19.096,43 |
| Instytut Książki | 2.700,00 | 0,00 |
| Fundacja Współpracy Polsko Niemieckiej | 13.463,10 | 0,00 |
| Fundacja Teresy Sahakian | 14.893,92 | 0,00 |
| Fundacja im. Stefana Batorego | 7.771,15 | 1.109,45 |
| Fundacja PZU | 8.000,00 | 0,00 |
| Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego | 160.000,00 | 150.989,96 |
| Fundacja Pamięć, Odpowiedzialność i Przyszłość | 36.312,44 | 32.576,06 |
| National Endowment for Democracy | 23.239,49 | 16.705,00 |
| European Commission/Brussels | 66.040,59 | 0,00 |
| Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego | 0,00 | 302.792,50 |
| Fundacja Prochorowa | 0,00 | 5.928,09 |
| Narodowe Centrum Kultury | 0,00 | 5.075,00 |
| Próvincie Gelderland | 0,00 | 66.402,40 |
| | 332.420,69 | 581.578,46 |
| Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów donatorzy i prenumeratorzy | 351.926,07 | 600.674,89 |

- 12) Zmiany w funduszu socjalnym:

| Zmiany w funduszu socjalnym | Kwota |
|---|-----------------|
| Stan fundusz na 01.01.2017 | 7.899,39 |
| Zmniejszenia: | 2.000,00 |
| a/ dofinansowanie pobytu sportowo-rekreacyjnego pracowników | 0,00 |
| b/ zapomogi dla pracowników | 2.000,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 |
| a/ odsetki od pożyczek | 0,00 |
| b/ naliczenie odpisu | 0,00 |
| Stan funduszu na 31.12.2017 | 5.899,39 |

- 13) Zobowiązania zabezpieczone na posiadanym majątku Fundacji, na dzień bilansowy, nie wystąpiły.
- 14) Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia nie występują.

2. Objasnienia 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 | 2.273.318,72 |
| Dotacje z budżetu centralnego | 1.514.754,90 |
| Dotacje ze środków samorządowych | 29.970,00 |
| Granty od krajowych organizacji pozarządowych | 20 000,00 |
| Granty ze środków zagranicznych | 701.932,12 |
| Dotacje ze środków europejskich | 6.661,70 |
| Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 1.525.387,27 |
| Dotacje z budżetu centralnego | 1.083.188,46 |
| Dotacje ze środków samorządowych | 12.300,00 |
| Granty od krajowych organizacji pozarządowych | 194.017,02 |
| Granty ze środków zagranicznych | 104.335,07 |
| Dotacje ze środków europejskich | 131.546,72 |
| Pozostałe przychody odpłatnej działalności statutowej | 797.977,78 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 471.385,19 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | 326.592,59 |
| Pozostałe przychody określone statutem | 458.531,44 |
| Wpłaty na działalność od osób fizycznych | 163.833,56 |
| Wpłaty na działalność od osób prawnych | 249.468,75 |
| Wpłaty od osób fizycznych z tytułu 1% | 45.229,13 |
| Inne | 0,00 |
| Razem przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów | 5.055.215,21 |

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

| | |
|---|------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne: | 70.258,49 |
| Przychody z likwidacji środków trwałych | 0,00 |
| Inne | 70.258,49 |
| w tym z działalności statutowej | 70.258,49 |
| Przychody finansowe: | 3.967,30 |
| w tym z działalności statutowej | 3.967,30 |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych | 423,77 |
| Inne przychody finansowe | 3.543,53 |
| Razem pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów | 74.225,79 |

3) Koszty podstawowej działalności operacyjnej:

| | |
|--|---------------------|
| Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | 2.516.553,40 |
| Archiwa Ośrodka KARTA oraz projekty dokumentacyjne | 1.148.458,71 |
| Program Archiwistyka Społeczna i działania edukacyjne | 1.351.762,75 |
| Pozostałe koszty nieodpłatnej działalności statutowej | 16.331,94 |
| Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 2 455.794,02 |
| Usługi archiwalne | 166.738,15 |
| Wydawnictwo KARTA oraz projekty dokumentacyjno-wydawnicze | 2.289.055,87 |
| Pozostałe koszty odpłatnej działalności statutowej | 31.792,90 |
| Wartość sprzedanych towarów | 31.792,90 |
| Koszty ogólnego zarządu | 18.693,43 |
| Razem koszty podstawowej działalności operacyjnej | 5.022.833,75 |

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

| | |
|---|-------------------|
| Pozostałe koszty operacyjne: | 118.060,27 |
| Koszty finansowe: | 31.629,39 |
| Razem pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów | 149.689,66 |

5) Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

6) Odpisy aktualizujące:

a) wartość zapasów (w zł):

| | |
|--------------------|------------------|
| BO | 74 952,62 |
| Zmniejszenie | 9.455,92 |
| <u>Zwiększenie</u> | <u>11.833,50</u> |
| BZ | 77.330,20 |

b) Rozrachunki (w zł):

| | |
|--------------------|-----------------|
| BO | 0,00 |
| Zmniejszenie | 0,00 |
| <u>Zwiększenie</u> | <u>7.154,90</u> |
| BZ | 7.154,90 |

7) Fundacja od 31 grudnia 2011 zaniechała prowadzenia działalności gospodarczej.

8) Ustalenie podatku dochodowego za 2017 rok (w zł) od wydatków na cele inne niż określone w statucie.

| miesiąc | konto 900 | konto 755/1- ods.budżetowe | razem N KUP | podstawa opodatkowania | kwota podatku |
|--------------|---------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------|------------------|
| 1 | | 589,00 | 589,00 | 589,00 | 88,00 |
| 2 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 241,90 | | 241,90 | 242,00 | 36,00 |
| 4 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | 7 551,62 | 7 551,62 | 7 552,00 | 1 133,00 |
| 6 | | 793,00 | 793,00 | 793,00 | 119,00 |
| 7 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 55,39 | | 55,39 | 55,00 | 8,00 |
| 9 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 8,00 |
| 12 | 131,90 | | 131,90 | 132,00 | 20,00 |
| RAZEM | 429,19 | 8 988,62 | 9 417,81 | 9 418,00 | 1 412,00 |

| | |
|---|-----------------|
| Podatek za 2017 rok zapłacony w ciągu 2017 roku | 1.412,00 |
| podatek za 2017 rok do zapłaty w 2018 roku | 0,00 |
| Razem podatek naliczony w 2017 roku | 1.412,00 |

Saldo konta 871 **1.412,00**

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska.

| Nakłady w 2017r. | Planowane w 2018r. |
|------------------|--------------------|
| 90.983,00 | 50.000,00 |

Nakłady poniesione i planowane na ochronę środowiska nie występują.

10) Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

11) W jednostce wystąpiły pozycje podlegające wycenie walutowej. Zostały wycenione wg średniego kursu NBP.

12) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 25 osób, w podziale na grupy:

| | |
|----------------------------|-----------|
| Administracja i księgowość | 5 |
| Wydawnictwo | 9 |
| Archiwa OK | 9 |
| Dział Historia Bliska | 2 |
| | 25 |

- 13) Rada Fundacji nie pobiera wynagrodzenia. Zgodnie z par.13 pkt 6 Statutu Fundacji członkowie Zarządu pełnią funkcje nieodpłatnie.
- 14) Pożyczki członkom Zarządu nie były udzielane.
- 15) Sprawozdanie finansowe Fundacji podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
Badanie i ocenę sprawozdania finansowego za rok 2017 przeprowadziła firma Buczek Audyt & Doradztwo Gospodarcze Spółka Komandytowa, 03-137 Warszawa ul. Pasłęcka 3a. Wynagrodzenie biegłego rewidenta wynosi 8.364,00 zł brutto (słownie złotych: osiem tysięcy trzysta sześćdziesiąt cztery).
- 16) Po dniu bilansowym nie zaszły żadne znaczące zdarzenia wymagające uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
- 17) Ustawa z 15 grudnia 2016r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2017r.poz.61) wprowadziła nowy zakres informacyjny sprawozdania finansowego określony w załączniku nr 6 dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W związku z powyższym Uchwałą Zarządu Fundacji Ośrodka KARTA z 20.12.2016r. podjęto decyzję o sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2017 rok według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.
- 18) Na dzień bilansowy Fundacja nie stwierdza niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Fundacja zakładając kontynuację działań złożyła kilkadziesiąt wniosków o dotacje. Środki z rozliczeń międzyokresowych przychodów także dają podstawy do założenia, że działalność będzie kontynuowana.
- 19) 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, czerwiec 2018

sporządziła:

Główna księgowa

Anna Salińsk
Anna Salińsk

15.06.2018r.

Zarząd:

DYREKTOR
Fundacji Ośrodka KARTA

Arthur Jóźwik
Arthur Jóźwik

WICEDYREKTOR
Fundacji Ośrodka KARTA

Agnieszka Gleb
Agnieszka Gleb

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Ośrodka KARTA

Alicja Wancierz-Gluza
Alicja Wancierz-Gluza

PREZES
Fundacji Ośrodka KARTA

Zbigniew Gluza
Zbigniew Gluza

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Ośrodka KARTA

Aleksandra Janiszewska
Aleksandra Janiszewska

CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Ośrodka KARTA

Joanna Łuba
Joanna Łuba