



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 2015

Fundacja Ośrodka KARTA

ul. Narbutta 29

02 - 536 WARSZAWA

WARSZAWA, CZERWIEC 2016

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 01.01.2015 – 31.12.2015.

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 2015 roku.

Strata netto za rok obrotowy 2015 wynosi 137,6 tys. zł. Fundacja planuje pokrycie straty z 2015 roku z zysku przyszłych okresów obrotowych. 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 wariantcie porównawczym. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, natomiast okresem sprawozdawczym miesiąc.

Aktywa trwale 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 trwale 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, 15 czerwca 2016

BILANS na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Stan na	
	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Aktywa trwałe, w tym:	22 056,71	21 915,13
– środki trwałe	7 702,50	13 227,66
B. Aktywa obrotowe, w tym:	441 658,78	631 979,92
– zapasy	157 485,98	118 405,82
– należności krótkoterminowe	242 567,38	262 235,53
Aktywa razem	463 715,49	653 895,05

PASywa	Stan na	
	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	-233 714,52	-96 115,50
– kapitał (fundusz) podstawowy	40,00	40,00
– należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	697 430,01	750 010,55
– rezerwy na zobowiązania	101 150,52	96 843,55
– zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	150 000,00	75 000,00
Pasywa razem	463 715,49	653 895,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2015 od 31.12.2015

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 059 510,57	4 178 378,81
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	4 194 011,86	4 300 550,88
I. Amortyzacja	25 426,04	35 387,23
II. Zużycie materiałów i energii	103 468,83	181 146,31
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 794 960,35	2 628 377,70
IV. Pozostałe koszty	1 270 156,64	1 455 639,64
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	28 913,81	323 026,15
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	31 116,54	294 326,58
E. Podatek dochodowy	895,00	2 683,00
G. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-137.599,02	-96 155,50
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-137 599,02	-96 155,50

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objąsniienia 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 trwale	Stan na 01.01.15	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.15
- budynki, lokale i ob. inż.	0,00	0,00	0,00	0,00
- maszyny i urządzienia	133 954,59	0,00	0,00	133 954,59
- Ńrodki transportu	83 535,30	0,00	83 535,30	0,00
- inne Ńrodki trwale	318 280,57	8.577,62	15.797,23	311.060,96
RAZEM	535 770,46	8.577,62	99.332,53	445.015,55
WartoŃci niematerialne i prawne	Stan na 01.01.15	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.15
	100 323,35	16 990,00	0,00	117 313,35

Zmiany wartoŃci umorzenia Ńrodków trwałych i wartoŃci niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwale	Stan na 01.01.15	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.15
- budynki, lokale i ob. inż.	0,00	0,00	0,00	0,00
- maszyny i urządzienia	120 726,93	5.525,16	0,00	126.252,09
- Ńrodki transportu	83 535,30	0,00	83 535,30	0,00
- inne Ńrodki trwale	318 280,57	8.577,62	15.797,23	311.060,96
RAZEM	522 542,80	8.577,62	99.332,53	437.313,05
WartoŃci niematerialne i prawne	Stan na 01.01.15	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.15
	92 656,68	11 323,26	0,00	103 979,94

Zestawienie wartoŃci netto Ńrodków trwałych i wartoŃci niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwale	WartoŃc brutto	WartoŃc umorzenia	WartoŃc netto
- budynki, lokale i ob. inż. łąd. i	0,00	0,00	0,00
- maszyny i urządzienia	133 954,59	126.252,09	7.702,50
- Ńrodki transportu	0,00	0,00	0,00
- inne Ńrodki trwale	311.060,96	311.060,96	0,00
RAZEM	445.015,55	437.313,05	7.702,50
WartoŃci niematerialne i prawne	WartoŃc brutto	WartoŃc umorzenia	WartoŃc netto
	117 313,35	103 979,94	13.333,41

- 2) Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczyŃcie.
- 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 31.12.2015 wynosi 40,00 zł. i nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego.
- 6) Kapitał zapasowy i rezerwy nie występuje.
- 7) Proponuje się, aby Strata netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 137.599,02 zł została pokryta z zysku przyszłych okresów obrotowych.
- 8) Fundacja posiada rezerwy na zobowiązania z tytułu umów cywilno prawnych w kwocie 100.997,36 zł. oraz rezerwy na korekty faktur sprzedaży towarów w kwocie 153,16 zł.
- 9) W roku obrotowym dokonano zmian odpisu aktualizacji wartości należności oraz towarów w magazynie; odpisy aktualizujące wartości należności po aktualizacji wynoszą 8 775,86 zł. , zapasy 72 100,43 zł.

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI ZA 2015r.

LP.	RODZAJE NALEŻNOŚCI	SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2015						ROZL. DO DN. 31.03.2016	ROZLICZENIA (KOL. 9/8) (%)
		DANE KSIĘGOWE	0-3 M-CY	0-6 M-CY	12-sty M-CY	PONAD ROK	RAZEM (KOL.4-7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	należności od kontrahentów krajowych (201)	57676,01	38893,40	4792,98	1806,21	12183,42	57676,01	18960,08	32,87%
2.	rozrachunki z dostawcami krajowymi (202)	189,00	189,00	0,00	0,00	0,00	189,00	189,00	100,00%
3.	należności od kontrahentów zagranicznych (203)	368,66	368,66	0,00	0,00	0,00	368,66		0,00%
4.	należności od kontrahentów krajowych (207, 208)	1033,20	753,20	20,00	260,00	0,00	1033,20	45,00	4,36%
5.	rozrachunki z donatorami (211)	162989,83		0,00	0,00	0,00	162989,83		0,00%
6.	rozrachunki z US z tytułu VAT (221)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	rozliczenie VAT nalicz. w następnym okresie (224)	36,80	36,80	0,00	0,00	0,00	36,80	0,00	0,00%
8.	rozrachunki z US-podatek doch. od osób fiz. (226)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	inne rozrachunki z pracownikami (234)	161,84	161,84	0,00	0,00	0,00	161,84	161,84	100,00%
10.	należności z tyt. pożyczek (236)	4625,00	4625,00	0,00	0,00	0,00	4625,00	1825,00	39,46%
11.	należności z tytułu kaucji (241)	18469,00	0,00	0,00	0,00	18469,00	18469,00	0,00	0,00%
12.	należności w windykacji (245)	1021,90	1021,90				1021,90		

13.	rozrachunki ze współpracownikami (249)	272,00	272,00				272,00	272,00	
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI	246843,24	46321,80	4812,98	2066,21	30652,42	246843,24	21452,92	8,69%
	STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI (%)	100,00%	18,77%	1,95%	0,84%	12,42%	100,00%	8,69%	

10) Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2015r. nie wystąpiły.

STRUKTURA WIEKOWA ZOBOWIĄZAŃ (krótkoterminowych) ZA 2015r.

LP.	RODZAJE ZOBOWIĄZAŃ	SALDO NIEZAPŁACONE NA DZIEŃ 31.12.2015						ROZL. DO DN. 31.03.2016	ROZLICZENIA (KOL.9/8) (%)
		DANE KSIĘGOWE	0-3 M-CY	0-6 M-CY	DO 12 M-CY	PONAD ROK	RAZEM (KOL.4-7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	zobowiązania wobec kontrahentów krajowych (202)	82696,53	81190,73	1505,80			82696,53	35496,02	42,92%
2.	rozrach. z dost. zagr. (204)	2841,67	2841,67				2841,67	0,00	0,00%
3.	zakupy gotówkowe (205)	0,00					0,00	0,00	
4.	ubezpz. i usl. medyczne (209)	0,00	0,00				0,00	0,00	
5.	rozrach. z donatorami (211)	140,04	140,04				140,04	140,04	100,00%
6.	rozliczenia z US z tyt. vat (221)	20467,00	20467,00				20467,00	20467,00	100,00%
7.	rozliczenia z US-podatek dochodowy-osoby prawne (225)	160,00	160,00				160,00	160,00	100,00%
8.	rozliczenia z US-podatek dochodowy-osoby fizyczne (226)	17247,00	10941,00	48,00	6258,00		17247,00	17247,00	100,00%
9.	rozliczenia z ZUS (220,227)	100535,75	100535,75				100535,75	100535,75	100,00%
10.	inne zobowiązania publiczno-prawne (228)	0,00					0,00		
11.	pod. doch. od umów niew. (229)	60,00				60,00	60,00	0,00	0,00%
12.	Umowy krajowe wypłacone (230)	0,00					0,00		
13.	umowy krajowe niewypłacone (231)	0,00					0,00		
14.	umowy zagraniczne (232)	240,00				240,00	240,00	0,00	0,00%
15.	rozrachunki z tytułu płac (233)	0,00	0,00				0,00	0,00	
16.	inne rozrachunki z pracownikami (234)	202,03	202,03				202,03	202,03	100,00%
17.	rozrachunki z współpracownikami (249)	0,00	0,00				0,00		
18.	pożyczka PAFPIO (250)	150000,00	150000,00				150000,00		
19.	odpisy aktualizujące rozrachunki (280)	8775,86				8775,86	8775,86	0,00	0,00%
20.	sumy do wyjaśnienia (292)	728,00				728,00	728,00	0,00	0,00%
	OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA	384093,88	366478,22	1553,80	6258,00	9803,86	384093,88	174247,84	45,37%
	STRUKTURA WIEKOWA (%)	100,00%	95,41%	0,40%	1,64%	2,55%	100,00%	45,37%	

- 11) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w bieżącym okresie wystąpiły w kwocie 3 153,50 zł:

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Tytuły		
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	14 346,36	3 153,50
ubezpieczenie nieruchomości	1 767,25	1 690,50
ubezpieczenie samochodu służbowego	1 634,02	1 294,00
domeny	0,00	169,00
koszt towarów - faktury korygujące sprzedaż	10 945,09	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
Prenumeratory kwartalnika KARTA	22 018,45	20 010,51
Instytut Książki	12 275,00	3 825,00
Fundacja Współpracy Polsko Niemieckiej	6 000,00	21 372,00
Fundacja Edukacja dla Demokracji	16 335,84	0,00
Fundacja im. Stefana Batorego	196 784,41	143 723,54
Fundacja PZU	0,00	9 995,00
Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego	0,00	8 805,61
Donatorzy	231 395,25	187 721,15
Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów donatorzy i prenumeratorzy	253 413,70	207 731,66

- 13) Zmiany w funduszu socjalnym:

Zmiany w funduszu socjalnym	Kwota
Stan fundusz na 01.01.2015	14 896,39
Zmniejszenia:	6 127,00
a/ dofinansowanie pobytu sportowo-rekreacyjnego pracowników	6 127,00
b/ paczki dla dzieci pracowników	0,00
Zwiększenia:	80,00
a/ odsetki od pożyczek	80,00
b/ naliczenie odpisu	0,00
Stan funduszu na 31.12.2015	8 849,39

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	1 774 530,25
Dotacje z budżetu centralnego	1 090 410,00
Dotacje ze środków samorządowych	10 000,00
Granty od krajowych organizacji pozarządowych	16 335,84
Granty ze środków zagranicznych	0,00
Dotacje ze środków europejskich - EOG	657 784,41
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 064 025,76
Dotacje z budżetu centralnego	671 650,65
Dotacje ze środków samorządowych	0,00
Granty od krajowych organizacji pozarządowych refundacja	153 402,86
Granty ze środków zagranicznych	44 105,25
Dotacje ze środków europejskich - EOG	194 867,00
Pozostałe przychody odpłatnej działalności statutowej	887 448,15
Przychody ze sprzedaży usług	648 702,77
Przychody ze sprzedaży towarów	238 745,38
Pozostałe przychody określone statutem	333 506,41
Wpłaty na działalność od osób fizycznych	145 905,94
Wpłaty na działalność od osób prawnych	133 452,63
Wpłaty od osób fizycznych-z tytułu 1%	54 147,84
Darowizny rzeczowe	0,00
Darowizny usług	0,00
Inne	0,00
Razem przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów	4 059 510,57

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

Pozostałe przychody operacyjne:	28 274,40
--	------------------

Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Inne	28 274,40
w tym z działalności statutowej	28 274,40
Przychody finansowe:	639,41
w tym z działalności statutowej	639,41
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	227,89
Inne przychody finansowe	411,52
Razem pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów (RZiS poz. C)	28 913,81

3) Koszty podstawowej działalności operacyjnej:

Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 902 397,85
Archiwa Ośrodka KARTA oraz projekty dokumentacyjne	843 480,76
Program Archiwistyka Społeczna i działania edukacyjne	1 058 917,09
Koszty realizacji zadań w ramach działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	2 059 101,16
Usługi archiwalne	76 695,69
Wydawnictwo KARTA oraz projekty dokumentacyjno-wydawnicze	1 982 405,47
Pozostałe koszty odpłatnej działalności statutowej	65 820,00
Wartość sprzedanych towarów	65 820,00
Koszty administracyjne według rodzaju	166 692,85
materiały i energia	16 462,18
usługi obce	42 985,20
podatki i opłaty	1 046,22
wynagrodzenia i inne świadczenia	101 360,09
amortyzacja	843,41
pozostałe	3 995,75
Razem koszty podstawowej działalności operacyjnej (RZiS poz. B)	4 194 011,86

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

Pozostałe koszty operacyjne:	3 936,56
Koszty finansowe:	27 179,98
Razem pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów (RZiS poz. D)	31 116,54

5) Odpisy aktualizujące środki trwale nie wystąpiły.

6) Odpisy aktualizujące wartość zapasów (w zł):

BO
Zmniejszenie

77 057,55
5 706,24

Zwiększenie _____ 749,12
BZ 72 100,43

- 7) Fundacja od 31 grudnia 2011 zaniechała prowadzenia działalności gospodarczej.
 8) Ustalenie podatku dochodowego za 2015 rok (w zł)

m-c	konto 900 (koszty nie stanowiące kosztów uzyskania)	konto 901- przedawnione zobowiązania na koniec miesiąca	konto 403/I VAT NKUP od należn.spisanych	konto 760/4 otrzymane odszkodowanie- ugoda pozasądowa	konto 763/2- poz.k.oper.- NKUP	konto 755/1- ods.budżetowe	razem NKUP za miesiąc	podstawa opodatkowania narastająco od początku roku	Podatek naliczony	Podatek naliczony narastająco od początku roku
01						12,00	12,00	12,00	2,00	2,00
02	112,00					696,00	808,00	808,00	154,00	156,00
03	323,83				840,00	938,05	2 101,88	2 102,00	399,00	555,00
04										
05						470,00	470,00	470,00	89,00	644,00
06						87,00	87,00	87,00	17,00	661,00
07						261,00	261,00	261,00	50,00	711,00
08	182,88					21,00	203,88	204,00	39,00	750,00
09			43,20			43,00	86,20	86,00	16,00	766,00
10	33,77					626,00	659,77	660,00	125,00	891,00
11										
12			23,02				23,02	23,00	4,00	895,00
Σ	652,48		66,22		840,00	3 154,05	4 712,75	4 713,00	895,00	

Podatek zapłacony w ciągu 2015 roku 885,00
 Podatek do zapłaty za 2015 rok 10,00
Razem podatek naliczony w 2015 roku 895,00

Saldo konta 870 895,00

- 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 2015	Planowane w 2016
24 567,62	250 000,00

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 powiązаныmi nie wystąpiły.

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

Administracja	2
Księgowość	2
Wydawnictwo	8
Dział Kolportażu	1
Archiwa OK	8
Dział Historia Bliska	4
	25

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 2015 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)

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 31.12.2015r. Rachunek Zysków i Strat za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. w poprzedniej wersji:

BILANS na dzień 31.12.2015

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2015 r.	31.12.2014 r.

AKTYWA

A	A. Aktywa trwałe	22 056,71	21 915,13
I	Wartości niematerialne i prawne	13 333,41	7 666,67
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 702,50	13 227,66
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 020,80	1 020,80
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	438 505,28	617 633,56
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	157 485,98	118 405,82
II	Należności krótkoterminowe	242 567,38	262 235,53
III	Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	38 451,92	236 992,21
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 451,92	236 992,21
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 153,50	14 346,36
	Aktywa razem	463 715,49	653 895,05

PASYWA

A	Fundusze własne	-233 714,52	-96 115,50
I	Fundusz statutowy	40,00	40,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy za rok obrotowy	-137 599,02	-96 155,50
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	0,00	0,00
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-137 599,02	-96 155,50
IV	Wynik finansowy z lat ubiegłych	-96 155,50	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	697 430,01	750 010,55
I	Zob. długoterm. z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zob. krótkoterminowe i fundusze specjalne	388 547,83	399 753,30
1	Kredyty i pożyczki	150 000,00	75 000,00
2	Inne zobowiązania	229 698,44	309 856,91
3	Fundusze specjalne	8 849,39	14 896,39
III	Rezerwy na zobowiązania	101 150,52	96 843,55
IV	Rozliczenia międzyokresowe	207 731,66	253 413,70
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	207 731,66	253 413,70
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	463 715,49	653 895,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2015 od 31.12.2015

wyszczególnienie	Kwota za bieżący rok obrotowy- 2015	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	4 059 510,57	4 178 378,81
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	4 059 510,57	4 178 378,81
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 108 036,66	1 788 628,90
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1 951 473,91	2 314 989,67
3. Pozostałe przychody określone statutem	0,00	74 760,24
B. Koszty realizacji zadań statutowych	4 027 319,01	4 210 420,67
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 902 397,85	1 848 610,12
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 124 921,16	2 361 810,55
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej /A-B/	32 191,56	-32 041,86
D. Koszty administracyjne	166 692,85	90 130,21
1. zużycie materiałów i energii	16 462,18	15 763,09
2. usługi obce	42 985,20	30 660,73
3. podatki i opłaty	1 046,22	1 323,15
4. wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	101 360,09	31 546,45
5. amortyzacja	843,41	2 983,36
6. pozostałe	3 995,75	7 853,43
E. Pozostałe przychody operacyjne	28 274,40	321 262,96
F. Pozostałe koszty operacyjne	3 936,56	279 050,25
G. Przychody Finansowe	639,41	1 763,19
H. Koszty Finansowe	27 179,98	15 276,33
I. Wynik Finansowy brutto na całokształcie działalności (c+d+e-f+g-h)	-136 704,02	-93 472,50
J. Podatek dochodowy od osób prawnych	895,00	2 683,00

K.I. Wynik Finansowy netto na całokształcie działalności (c+d+e-f+g-h-j)	-137 599,02	-96 155,50
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)	-137 599,02	-96 155,50
1. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (-)		
2. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)	-137 599,02	-96 155,50

- 4) W roku obrotowym 2015 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 2015 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, 15 czerwca 2016

sporządziła:

Zarząd:

Główna księgowa


 Anna Salińsk

CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Aleksandra Janiszewska

członek Zarządu
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Andrzej Józwiak

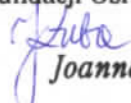
PREZES
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Zbigniew Gluza

CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Aneta Wancercz-Gluza

WICEDYREKTOR
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Agnieszka Gleb

CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacji Ośrodka KARTA

 Joanna Euba