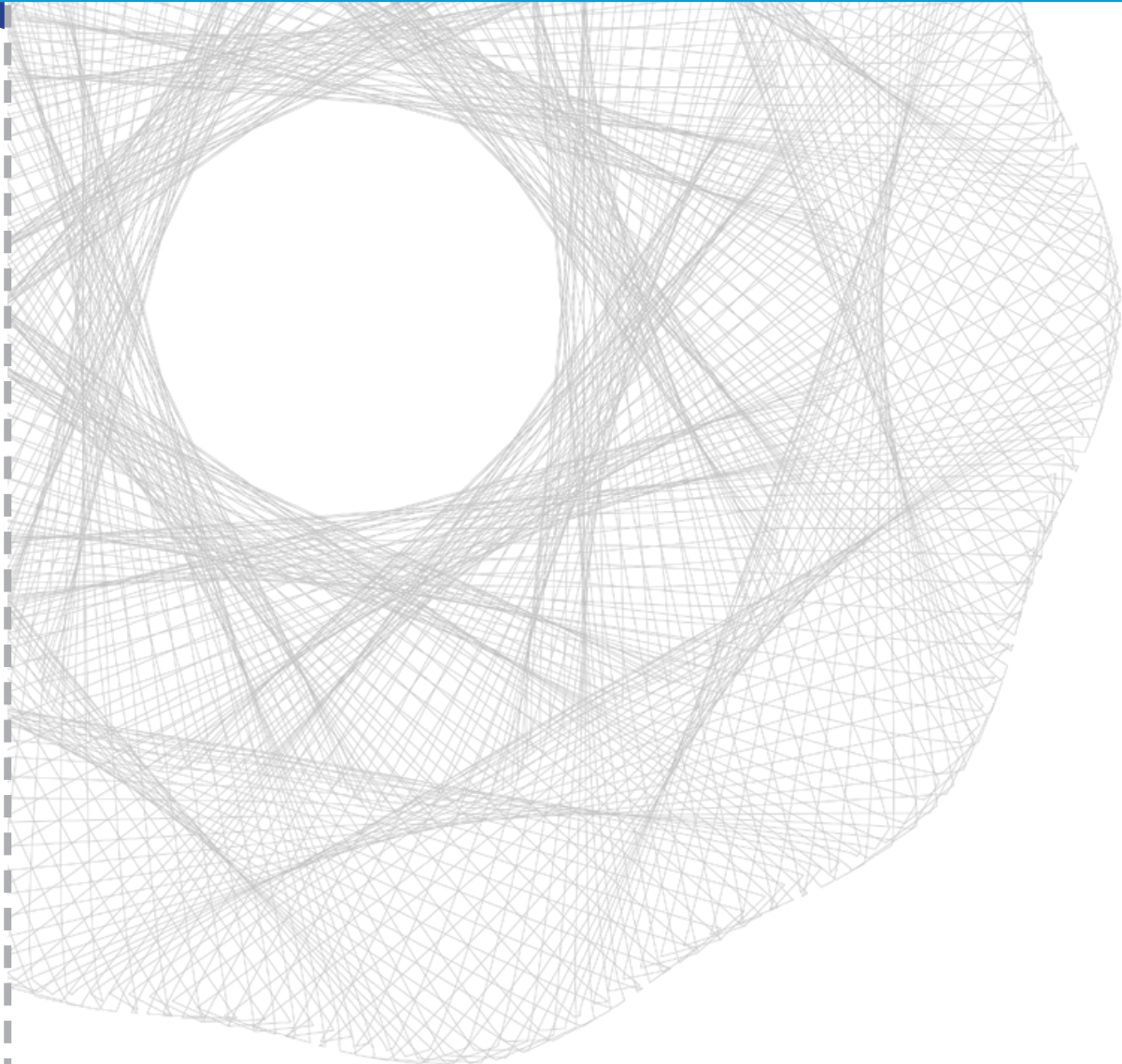


# Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 XII 2012 r.



projekt: **polska**<sup>®</sup>

Warszawa, marzec 2013 r.

## A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

Fundacja Projekt: Polska jest organizacją działającą na podstawie statutu wpisaną 23 listopada 2007 r. do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000293488.

Dnia 20 września 2012 roku dokonano wpisu do rejestru przedsiębiorców.

Fundacja Projekt: Polska uzyskała NIP 1132709813 oraz REGON 141249492

Siedzibą fundacji jest Warszawa. Fundacja mieści się pod adresem: Warszawa, ul. Andersa 29.

Czas trwania fundacji jest nieoznaczony.

Celem fundacji jest wspieranie projektów organizacji pozarządowych mających na celu upowszechnianie i ochronę wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji; działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami; działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości; działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych; rozwoju społeczeństwa cyfrowego; nauki, edukacji, oświaty i wychowania.

Podstawowym przedmiotem działalności wg PKD jest działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych.

### 2. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

#### 2.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 152 z 2009 roku, poz. 1223 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012.

Rachunek zysków i strat Fundacja Projekt: Polska sporządziła w wariantcie porównawczym.

#### 2.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	1 - 5 lat
Inne wartości niematerialne i prawne	1 - 5 lat

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu amortyzacji oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego.

### **2.3. Środki trwałe**

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

### **2.4. Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

### **2.5. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

### **2.6. Kapitał założycielski**

Kapitał założycielski jest ujmowany w wysokości określonej w statucie.

### **2.7. Uznawanie przychodów**

Do przychodów zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe, w szczególności: darowizny, dotacje, subwencje i innego rodzaju przysporzenia majątkowe poczynione na rzecz fundacji przez krajowe i zagraniczne osoby fizyczne i prawne.

#### **2.7.1. Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłacenia.

### **2.8. Koszty realizacji zadań statutowych**

Koszty realizacji zadań statutowych stanowią środki pieniężne i inne aktywa finansowe wydatkowane na cele statutowe.

## Aktywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2011 roku	Na dzień 31 grudnia 2012 roku
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	-	<b>141 466,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	22 500,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	118 966,00
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>873 533,43</b>	<b>1 784 310,04</b>
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	28 028,31	89 833,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 028,31	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	796 868,63	956 452,45
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	796 868,63	956 452,45
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 636,49	738 024,02
<b>Aktywa razem</b>		<b>873 533,43</b>	<b>1 925 776,04</b>

## Pasywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2011 roku	Na dzień 31 grudnia 2012 roku
<b>A.</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>44 766,55</b>	<b>28 223,93</b>
I.	Fundusz statutowy założycielski	29 384,37	29 384,37
II.	Fundusz a aktualizacji wyceny	-	-
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	15 382,18	(1 160,44)
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	15 382,18	-
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>828 766,88</b>	<b>1 897 522,11</b>
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	37 327,76	105 745,38
	a) Kredyty i pożyczki	-	-
	b) Inne zobowiązania	37 327,76	105 745,38
	c) Fundusze specjalne	-	-
III.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	791 439,12	1 791 806,73
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>Pasywa razem</b>		<b>873 533,43</b>	<b>1 925 776,04</b>

Warszawa, dnia 29 marca 2013 roku

Sporz. Anna Sadowska

Zatwierdził:

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012
A. Przychody z działalności statutowej	1 155 266,96	1 078 721,44
I. Przychody określone statutem	1 155 266,96	1 078 721,44
II. Inne przychody określone statutem		
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 142 779,28	959 801,14
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	12 487,68	118 920,30
D. Koszty administracyjne	5 125,26	8 585,39
1. Zużycie materiałów i energii	-	-
2. Usługi obce	4 813,38	2 211,39
3. Podatki i opłaty	311,88	660,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	5 714,00
5. Amortyzacja	-	-
6. Pozostałe	-	-
E. Przychody z działalności gospodarczej	-	81 084,22
F. Koszty działalności gospodarczej	-	229 751,11
G. Pozostałe przychody operacyjne	-	498,32
H. Pozostałe koszty	1,81	159,38
I. Przychody finansowe	8 992,37	40 986,36
J. Koszty finansowe	970,80	4 153,76
K. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H+I-J)	15 382,18	(1 160,44)
L. Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	-	-
Ł. Wynik finansowy ogółem (K±L)	15 382,18	(1 160,44)
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	1 160,44
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	15 382,18	

Warszawa, dnia 29 marca 2013 roku

Sporz. Anna Sadowska

Zatwierdził:

## B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W niniejszym sprawozdaniu finansowym sporządzonym przez Fundację nie występuje zagadnienie zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

### 2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Fundacja w roku sprawozdawczym 2012 dokonywała zakupu oprogramowania: aplikacji do tworzenia obywatelskiego katalogu zabytków.

(w złotych)	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	27 000,00	27 000,00
Nabycie	-	27 000,00	27 000,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>-</b>	<b>27 000,00</b>	<b>27 000,00</b>
Umorzenie			
Saldo otwarcia	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	4 500,00	4 500,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>-</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
Wartość netto			
Saldo otwarcia	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>-</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>

### 3. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W okresie sprawozdawczym fundacja zainwestowała w modernizację wynajmowanego lokalu użytkowego na prowadzonej działalności gospodarczej.

(w złotych)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	118 966,00	-	-	-	-	118 966,00
Nabycie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>118 966,00</b>	-	-	-	-	<b>118 966,00</b>
Umorzenie						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>118 966,00</b>	-	-	-	-	<b>118 966,00</b>

#### 4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Inwestycje długoterminowe nie wstąpiły.

#### 5. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2012
Środki pieniężne na rachunkach bankowych:	955 930,40 zł
Środki pieniężne w kasie:	522,05 zł
Saldo zamknięcia	956 452,45 zł

#### 6. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2012 roku kapitał założycielski Fundacji wynosił 29 384,37 złotych.

#### 7. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

W okresie sprawozdawczym Fundacja Projekt: Polska nie zaciągała kredytów i pożyczek.

#### 8. REZERWY

W okresie sprawozdawczym objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły rezerwy.

#### 9. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

#### 10. STRUKTURA przychodów

W okresie 12 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2012 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła następujące przychody:

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2012
Fundacja Orange	5 000,00
Fundacja im. Fridricha Naumanna	114 841,85
Trust for Civil Society	827 303,63
Google Poland Sp. z o.o.	92 154,75
Wpłaty uczestników konferencji	1 920,00
European Liberal Forum	2 507,96
Pozostałe przychody	25 877,45
Darowizny 1% podatku	9 115,80
Wartość ogółem	1 078 721,44

W okresie od 20 września 2012 do 31 grudnia 2012 Fundacja Projekt: Polska w ramach prowadzonej działalności uzyskała przychody w kwocie 81 084,22 zł oraz poniosła koszty w kwocie 229 751,11 zł



#### **11. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE**

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2012 roku, Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody operacyjne w kwocie 498,32 zł oraz poniosła pozostałe koszty operacyjne kwocie 159,38 zł

#### **12. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE**

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2012 roku, Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody finansowe w wysokości 40 986,36 zł oraz poniosła koszty finansowe w kwocie 4 153,76 zł

#### **13. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE**

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2012 roku, Fundacja Projekt: Polska nie osiągnęła zysków nadzwyczajnych i nie poniosła strat nadzwyczajnych.

#### **14. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2012
Zarząd	0
Pozostali pracownicy	3
Zatrudnienie, razem	3