

FUNDACJA PROJEKT: POLSKA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2015 ROKU**

Warszawa, marzec 2016 roku

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Fundacja Projekt: Polska jest organizacją działającą na podstawie statutu wpisaną 23 listopada 2007 roku do Krajowego Rejestru Sądowego Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000293488 zwanej dalej fundacją. 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. Władysława 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. z 2013 poz. 330 – 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 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku. Rachunek zysków i strat Fundacja Projekt: Polska sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym.

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 2014 roku	Na dzień 31 grudnia 2015 roku
A. Aktywa trwałe	30 385,40	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 385,40	-
1. Środki trwałe	30 385,40	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 385,40	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	624 487,35	1 005 008,33
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	137 805,11	207 010,96
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	137 805,11	207 010,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	109 610,53	151 291,26
- do 12 miesięcy	109 610,53	151 291,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	28 194,58	55 719,70
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	485 262,48	791 684,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	485 262,48	791 684,36
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	485 562,48	791 684,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	485 562,48	791 684,36
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 226,76	6 313,01
Aktywa razem	654 872,75	1 005 008,33

Warszawa, dnia 31 marca 2016 roku

Sporządził: Anna Sadowska

Zatwierdził:

Pasywa

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2014 roku	Na dzień 31 grudnia 2015 roku
A. Kapitał (fundusz) własny	341 081,29	498 008,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29 384,37	29 384,37
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	311 696,92	468 624,17
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	313 791,46	506 999,79
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	82 791,46	144 499,73
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	82 791,46	144 499,73
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 944,56	109 659,73
- do 12 miesięcy	69 944,56	109 659,73
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 788,90	30 423,94
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	8 058,00	4 416,19
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	231 000,00	362 500,06
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	231 000,00	362 500,06
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	231 000,00	362 500,06
Pasywa razem	654 872,75	1 005 008,33

Warszawa, dnia 31 marca 2016 roku

Sporządził: Anna Sadowska

Zatwierdził:

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A. Przychody z działalności statutowej	1 849 047,80	1 747 394,68
I. Przychody określone statutem	1 849 047,80	1 747 394,68
II. Inne przychody określone statutem	-	-
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 578 975,11	1 402 334,24
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna (A - B))	270 072,69	345 060,44
D. Koszty administracyjne	-	-
1. Zużycie materiałów i energii	-	-
2. Usługi obce	-	-
3. Podatki i opłaty	-	-
4. Wynagrodzenia i oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
5. Amortyzacja	-	-
6. Pozostałe	-	-
E. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	319 412,92	628 615,50
F. Koszty działalności statutowej odpłatnej	276 549,80	628 615,26
G. Wynik na działalności statutowej odpłatnej (E-F)	42 863,12	0,24
H. Przychody z działalności gospodarczej	1 145 807,00	1 329 346,75
I. Koszty działalności gospodarczej	1 145 775,95	1 215 972,41
J. Zysk (strata) z działalności (H-I)	31,05	113 374,34
K. Pozostałe przychody operacyjne	18,94	6 059,11
L. Pozostałe koszty operacyjne	600,05	700,52
M. Przychody finansowe	1 343,57	8 517,35
N. Koszty finansowe	2 032,40	3 686,79
O. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności(wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D±G±J+K-L+M-N)	311 696,92	468 624,17
P. Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne- wielkość ujemna	-	-
R. Wynik finansowy ogółem (O±P)	311 696,92	468 624,17
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	311 696,92	468 624,17

Warszawa, dnia 31 marca 2016 roku

Sporządziła: 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 nie dokonywała zakupu wartości niematerialnych i prawnych

2014

(w złotych)	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	-	27 611,90	27 611,90
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Nabycie	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	27 611,90	27 611,90
Umorzenie			
Saldo otwarcia	-	18 611,90	18 611,90
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	9 000,00	9 000,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	27 611,90	27 611,90
Wartość netto			
Saldo otwarcia	-	9 000,00	9 000,00
Saldo zamknięcia	-	-	-

2015

(w złotych)	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	-	27 611,90	27 611,90
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Nabycie	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	27 611,90	27 611,90
Umorzenie			
Saldo otwarcia	-	27 611,90	27 611,90
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	27 611,90	27 611,90
Wartość netto			
Saldo otwarcia	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-

3. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**2014**

(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	134 274,94	21 896,91	-	31 933,16	-	188 105,01
Zwiększenia, w tym:	1 750,00	4 673,98	-	-	-	6 423,98
Nabycie	1 750,00	4 673,98	-	-	-	6 423,98
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	136 024,94	26 570,89	-	31 933,16	-	194 528,99
Umorzenie						
Saldo otwarcia	34 933,16	21 896,91	-	31 933,16	-	88 642,19
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	70 827,42	4 673,98	-	-	-	75 501,40
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	105 639,54	26 570,89	-	31 933,16	-	164 143,59
Wartość netto						
Saldo otwarcia	99 462,82	-	-	-	-	99 462,82
Saldo zamknięcia	30 385,54	-	-	-	-	30 385,40

2015

(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	136 024,94	26 570,89	-	31 933,16	-	194 528,99
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	136 024,94	26 570,89	-	31 933,16	-	194 528,99
Umorzenie						
Saldo otwarcia	105 639,54	26 570,89	-	31 933,16	-	164 143,59
Zwiększenia, w tym:	30 385,40	-	-	-	-	30 385,40
Amortyzacja okresu	30 385,40	-	-	-	-	30 385,40
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	136 024,94	26 570,89	-	31 933,16	-	194 528,99
Wartość netto						
Saldo otwarcia	30 385,54	-	-	-	-	30 385,54
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Inwestycje długoterminowe nie wstąpiły.

5. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2015
Środki pieniężne na rachunkach bankowych:	468 503,18	664 608,37
Środki pieniężne w kasie:	17 059,30	127 075,99
Saldo zamknięcia	485 562,48	791 684,36

6. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2015 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 2015 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła następujące przychody:

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2015
Operator Polsko-Szwajcarskiego Programu Współpracy – program Spółdzielnia „Wiedza”	35 730,00
Operator Polsko-Szwajcarskiego Programu Współpracy – program Szkolomat	24 243,00
OER – program Erasmus - ExpIOERer	96 763,8
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – program „Otwarte Zabytki” - digitalizacja	51 000,00
Operator Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego - program Równy dostęp do edukacji - otwarte podręczniki	150 000,00
Operator Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego - program Obserwatorium Polityki Mieszkaniowej	133 000,00
Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej - program „Otwarte Zabytki”	10 000,00
Stiftung Open Society Institute – grant instytucjonalny finansujący działalność ogólną Centrum Cyfrowego	325 746,00
OHIM – program Open Culture - Creative Europe	142 390,38
European Commission, Horizon 2020 – program Future of Text and Data Mining	97 848,87
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - program Otwarte Zabytki	83 000,00
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - program Zmiany kultury czytelniczej w Polsce	50 000,00
Fundacja Banku Zachodniego BZ BWK	20 000,00
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	2 870,41

Freidrich-Naumann-Stiftung	39 733,86
Business Centre Club	10 000,00
Fundacja Grupy PKP	20 000,00
Ryckvelde	5 115,42
Odpisy 1%	8 747,00
Pozostałe przychody w tym darowizny od osób fizycznych	455 785,54
Przychody z działalności odpłatnej	628 615,50
Przychody z działalności gospodarczej	1 329 343,75

W okresie od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku Fundacja Projekt: Polska w ramach prowadzonej działalności gospodarczej uzyskała przychody w kwocie 1 329 346,75 zł oraz poniosła koszty w kwocie 1 215 972,41 zł.

11. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody operacyjne w kwocie 6 059,11 zł oraz poniosła pozostałe koszty operacyjne kwocie 700,52 zł

12. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody finansowe w wysokości 8 517,35 zł oraz poniosła koszty finansowe w kwocie 3 686,79 zł.

13. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 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 2014	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2015
Zarząd	0	0
Pozostali pracownicy	6	11
Zatrudnienie, razem	6	11

Warszawa, dnia 31 marca 2016 roku

Zatwierdził:

Sporządziła: Anna Sadowska