

Sprawozdanie finansowe

za rok zakończony dnia 31 XII 2013 r.

projekt: **polska**[®]

Warszawa, marzec 2014 r.

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 – Rejestru 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. 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 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

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 tysiący 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 tysiąca 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 2012 roku	Na dzień 31 grudnia 2013 roku
A.	Aktywa trwałe	141 466,00	108 462,82
I.	Wartości niematerialne i prawne	22 500,00	9 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	118 966,00	99 462,82
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	1 784 310,04	777 232,81
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	89 833,57	69 517,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	-	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	956 452,45	706 720,78
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	956 452,45	706 720,78
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	738 024,02	995,02
Aktywa razem		1 925 776,04	885 695,63

Pasywa

(w złotych)		Na dzień 31 grudnia 2012 roku	Na dzień 31 grudnia 2013 roku
A.	Fundusze własne	28 223,93	91 181,58
I.	Fundusz statutowy założycielski	29 384,37	29 384,37
II.	Fundusz a aktualizacji wyceny	-	-
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	(1 160,44)	61 797,21
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	-
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 897 522,11	794 514,05
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	105 745,38	136 991,05
	a) Kredyty i pożyczki	-	-
	b) Inne zobowiązania	105 745,38	136 991,05
	c) Fundusze specjalne	-	-
III.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 791 806,73	657 523,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Pasywa razem		1 925 776,04	885 695,63

Warszawa, dnia 31 marca 2014 roku

Sporządziła Anna Sadowska

Zatwierdził:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013
A. Przychody z działalności statutowej	1 078 721,44	2 886 814,93
I. Przychody określone statutem	1 078 721,44	2 886 814,93
II. Inne przychody określone statutem		
B. Koszty realizacji zadań statutowych	959 801,14	2 744 872,94
C. Wynik finansowy działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna (A - B))	118 920,30	141 941,99
D. Koszty administracyjne	8 585,39	3 518,97
1. Zużycie materiałów i energii	-	55,38
2. Usługi obce	2 211,39	3 388,69
3. Podatki i opłaty	660,00	21,00
4. Wynagrodzenia i oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 714,00	-
5. Amortyzacja	-	-
6. Pozostałe	-	53,90
E. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	-	275 589,65
F. Koszty działalności statutowej odpłatnej	-	277 723,83
G. Przychody z działalności gospodarczej	81 084,22	982 270,06
H. Koszty działalności gospodarczej	229 751,11	1 050 688,35
I. Pozostałe przychody operacyjne	498,32	9 486,78
J. Pozostałe koszty operacyjne	159,38	1 730,02
K. Przychody finansowe	40 986,36	10 880,36
L. Koszty finansowe	4 153,76	24 710,46
Ł. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H+I-J)	(1 160,44)	61 797,21
M. Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne- wielkość ujemna	-	-
N. Wynik finansowy ogółem (Ł±M)	(1 160,44)	61 797,21
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	(1 160,44)	
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		61 797,21

Warszawa, dnia 31 marca 2014 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 2012 dokonywała zakupu oprogramowania, aplikacji do projektu dotyczącego jej działalności statutowej.

(w złotych)	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	-	27 000,00	27 000,00
Zwiększenia, w tym:	-	611,90	611,90
Nabycie	-	611,90	611,90
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	27 611,90	27 611,90
Umorzenie			
Saldo otwarcia	-	4 500,00	4 500,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	14 111,90	14 111,90
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	18 611,90	18 611,90
Wartość netto			
Saldo otwarcia	-	22 500,00	22 500,00
Saldo zamknięcia	-	9 000,00	9 000,00

3. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W okresie sprawozdawczym fundacja zainwestowała w modernizację wynajmowanego lokalu użytkowego na potrzeby 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	118 966,00	6 996,89	-	19 023,16	-	144 986,05
Zwiększenia, w tym:	15 308,94	14 900,02	-	12 910,00	-	43 118,96
Nabycie	15 308,94	14 900,02	-	12 910,00	-	43 118,96
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	134 274,94	21 896,91	-	31 933,16	-	188 105,01
Umorzenie						
Saldo otwarcia	-	6 996,89	-	19 023,16	-	26 020,05
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	34 812,12	14 900,02	-	12 910,00	-	62 622,14
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	34 812,12	21 896,91	-	31 933,16	-	88 642,19
Wartość netto						
Saldo otwarcia	118 966,00	-	-	-	-	118 966,00
Saldo zamknięcia	99 462,82	-	-	-	-	99 462,82

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Inwestycje długoterminowe nie wstąpiły.

5. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2013
Środki pieniężne na rachunkach bankowych:	705 845,15 zł
Środki pieniężne w kasie:	875,63 zł
Saldo zamknięcia	706 720,78 zł

6. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2013 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 2013 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła następujące przychody:

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2013
Narodowe Centrum Kultury	35 000,00
Muzeum Historii Polski	35 000,00
Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	33 250,00
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	505 380,00
Stichting EIFL.net	12 799,00
Friedrich-Naumann-Stiftung	66 494,62
Columbia University	9 911,34
Polsko-Szwajcarski Program Współpracy – operator Ecorys Polska	338 130,00
Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji	91 746,70
European Commission	5 491,29
Fundacja im. Stefana Batorego	20 000,00
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	34 868,32

Open Society Foundation	411 124,40
Działalność odpłatna	275 589,65
Darowizny	51 616,04
Darowizny 1% podatku	16 097,10
Pozostałe przychody	1 219 906,12
Wartość ogółem	3 162 404,58

W okresie od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku Fundacja Projekt: Polska w ramach prowadzonej działalności gospodarczej uzyskała przychody w kwocie 982 270,06 zł oraz poniosła koszty w kwocie 1 050 688,35 zł.

11. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody operacyjne w kwocie 9 486,78 zł oraz poniosła pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1 730,02 zł.

12. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 roku Fundacja Projekt: Polska osiągnęła przychody finansowe w wysokości 10 880,36 zł oraz poniosła koszty finansowe w kwocie 24 710,46 zł.

13. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

W okresie 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 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 2013
Zarząd	0
Pozostali pracownicy	4
Zatrudnienie, razem	4

Warszawa, dnia 31 marca 2014 roku

Sporządziła Anna Sadowska

Zatwierdził: