

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INSTYTUT SPRAW PUBLICZNYCH
w Warszawie ul. Szpitalna 5, lok. 22
za rok obrotowy 2012

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Fundację ustanowiono dla realizacji społecznie i gospodarczo użytecznych celów, mianowicie podejmowania działań na rzecz:

- 1) rozwoju wiedzy i umiejętności w dziedzinach istotnych z punktu widzenia modernizacji i rozwoju państwa,
- 2) wspierania reform i modernizacji struktur organizacyjnych państwa,
- 3) tworzenia mechanizmów i instytucji sprzyjających prowadzeniu skutecznej polityki społecznej,
- 4) rozwoju form i instytucji umożliwiających skuteczny wpływ obywateli na sposób gospodarowania środkami publicznymi,
- 5) popularyzacji celów i założeń reform politycznych i gospodarczych,
- 6) reformy i skutecznego funkcjonowania systemu nauki i szkolnictwa wyższego,
- 7) rozwoju współpracy środowisk twórczych w oparciu o dorobek intelektualny nauk społecznych,
- 8) tworzenia i wprowadzania nowoczesnych, przejrzystych i stabilnych rozwiązań prawnych niezbędnych dla rozwoju kraju,
- 9) integrowania i aktywizacji społeczności lokalnych,
- 10) poprawy bezpieczeństwa publicznego,
- 11) wypracowania długofalowej wizji polskiej polityki zagranicznej i przyczyniania się do integracji europejskiej.

2. Przedmiotem nieodpłatnej działalności statutowej Fundacji ISP w roku obrotowym było:

- 1) inicjowanie, wspieranie i prowadzenie badań naukowych,
- 2) popularyzacja ekspertyz i opinii o projektach aktów prawnych, bądź wchodzących w życie aktów prawnych także Unii Europejskiej, w szczególności najbardziej istotnych z punktu widzenia transformacji ustrojowych i gospodarczych,
- 3) przygotowywanie opracowań, analiz i sondaży pozwalających na formułowanie wniosków de lege ferenda dotyczących pożądanых, nowych rozwiązań prawnych i przekazywania ich do wiadomości ośrodkom opiniotwórczym,
- 4) tworzenie zaplecza informacyjnego w postaci bibliotek, ośrodków informacji i archiwów z zakresu wdrażania reform ustrojowych i gospodarczych w Rzeczpospolitej Polskiej, innych krajach Europy Środkowej i Unii Europejskiej,
- 5) popularyzowanie programów reform ustrojowych i gospodarczych w formie tworzenia i sponsorowania programów w mediach masowych,
- 6) nawiązywanie współpracy z placówkami prowadzącymi badania naukowe podstawowe i stosowane w dziedzinie administracji publicznej, usług publicznych, samorządu terytorialnego oraz reformy szkolnictwa, w tym wyższego,
- 7) organizowanie seminariów i konferencji,
- 8) przyznawanie stypendiów.

3. Przedmiotem **odpłatnej działalności statutowej** Fundacji ISP w roku obrotowym była **działalność wydawnicza (PKD 58)**.

4. Przedmiotem **podstawowej działalności gospodarczej** Fundacji ISP w roku obrotowym była:

- 1) działalność poligraficzna (18.12.Z),
- 2) badania rynku i opinii publicznej (73.20.Z),
- 3) prace badawczo rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (72.20. Z),
- 4) działalność pomocnicza na rzecz administracji publicznej (68.32.Z)
- 5) pozaszkolne formy kształcenia, gdzie indziej nie sklasyfikowane (85.59.B)
- 6) organizacja konferencji i seminariów (82.30.Z)
- 7) doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22. Z)

Dochody uzyskiwane z działalności gospodarczej wspierały cele statutowe realizowane przez Fundację ISP.

5. Fundacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze przedsiębiorców oraz w Rejestrze Fundacji KRS pod numerem 0000138239. Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego.

6. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

7. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w następnym roku obrotowym; nie są znane okoliczności, które podważałyby możliwość realizacji tego zamierzenia.**

8. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie** ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji z dnia 18 grudnia 2002 wprowadzającej ją do stosowania z dniem 01.01.2003 roku i obejmującą:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
 - a) zakładowy plan kont,
 - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat,

w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

9. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) **wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

- 1) środki trwałe według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,
- 2) zapasy materiałów i towarów w rzeczywistych cenach ich nabycia,

- 3) zapasy produktów w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen możliwych do uzyskania na rynku z uwzględnieniem odpisów aktualizujących,
- 4) należności w kwotach wymaganej zapłaty,
- 5) zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

(Pozycje wyrażone w walutach obcych przeliczono po średnim kursie obowiązującym na dzień bilansowy i ogłoszonym przez Prezesa NBP).

Warszawa, 31 marca 2013 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

.....

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

.....

.....

II. BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	<u>w zł i gr.</u>	
	Stan na dzień:	
	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
1	2	3
A. Aktywa trwałe	1 235 244,85	1 226 335,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 192,01
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 192,01
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 244,85	25 143,35
1. Środki trwałe	35 244,85	25 143,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze prawo do lokalu)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	35 244,85	25 143,35
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 200 000,00	1 200 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 200 000,00	1 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
• udziały lub akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 200 000,00	1 200 000,00
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	1 200 000,00	1 200 000,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1		3
B. Aktywa obrotowe	5 859 846,93	4 435 421,15
I. Zapasy	303 425,53	303 477,64
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	12 414,89	0,00
3. Produkty gotowe	290 778,14	303 245,14
4. Towary	232,50	232,50
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	295 560,64	232 553,55
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
• do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	295 560,64	232 553,55
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	68 273,40	41 359,23
• do 12-tu miesięcy	68 273,40	41 359,23
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 255,00	1 849,00
c) inne należności	226 032,24	189 345,32
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 907 348,02	2 966 305,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 907 348,02	2 966 305,72
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
• udziały lub akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 907 348,02	2 966 305,72
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 060 072,91	1 906 749,20
• inne środki pieniężne	1 847 275,11	1 059 556,52
• inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 353 512,74	933 084,24
RAZEM AKTYWA	7 095 091,78	5 661 756,51

PASYWA

		<u>w zł i gr.</u>	
1	2	3	
A. Fundusz własny	3 918 462,76	3 852 612,74	
I. Fundusz statutowy	457 612,74	696 917,59	
II. Fundusz zasobowy	5 000,00	5 000,00	
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe	3 390 000,00	3 390 000,00	
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	65 850,02	-239 304,85	
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 176 629,02	1 809 143,77	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	12 200,00	
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	12 200,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	12 200,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
c) inne (pozostałe)	0,00	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	801 672,29	563 242,98	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00	
• do 12-tu miesięcy	0,00	0,00	
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00	
b) inne zobowiązania	0,00	0,00	
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	801 672,29	563 242,98	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	17 231,93	30 466,14	
• do 12-tu miesięcy	17 231,93	30 466,14	
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00	
1		3	

e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	27 047,78	2 071,00
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27,06	0,00
i) inne zobowiązania	757 365,52	530 705,84
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) Zakładowy Fundusz Nagród	0,00	0,00
b) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 374 956,73	1 233 700,79
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 374 956,73	1 233 700,79
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 374 956,73	1 233 700,79
RAZEM PASYWA	7 095 091,78	5 661 756,51

Warszawa, 31.03.2013 r.

ZARZĄD FUNDACJI ISP:

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(w wariantcie kalkulacyjnym)
za rok obrotowy 2012

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2012	2011
1	2	3
A. Przychody nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	6 071 428,07	6 859 112,50
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	6 071 428,07	6 859 112,50
B. Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	5 923 968,66	6 551 724,09
C. Wynik finansowy nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego (A-B)	147 459,41	307 388,41
D. Przychody odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	128 641,89	135 295,56
I. Dotacje	96 482,59	103 519,64
II. Przychody ze sprzedaży wydawnictw	32 159,30	31 775,92
E. Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	77 846,67	105 734,09
I. Koszt własny sprzedanych wydawnictw	39 707,45	59 692,69
II. Koszty sprzedaży	16 041,64	31 147,03
III. Pozostałe koszty sfinansowane z dotacji	22 097,58	14 894,37
F. Wynik finansowy odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego (D-E)	50 795,22	29 561,47
G. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	545 144,92	400 352,41
• w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży usług	545 144,92	400 352,41
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
H. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	300 958,04	367 381,60
• w tym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0,00
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	300 958,04	367 381,60
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (G-H)	244 186,88	32 970,81
J. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
K. Koszty ogólnozakładowe (ogólno-instytutowe), w tym:	550 466,91	761 503,64
1) amortyzacja	9 681,79	4 336,33
2) zużycie materiałów i energii	8 210,77	54 294,66
3) usługi obce	103 289,46	303 100,11
4) podatki i opłaty	15 813,74	8 972,84
5) wynagrodzenia	336 806,07	283 707,25
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 985,96	51 511,99
7) podróże służbowe	17 206,08	32 386,98
8) koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
9) pozostałe koszty	14 473,04	23 193,48

L. Zysk (strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J-K)	-108 025,40	-391 582,95
Ł. Pozostałe przychody operacyjne	39 612,40	4 746,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	39 612,40	4 746,81
M. Pozostałe koszty operacyjne	59 249,13	45 458,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	59 249,13	28 127,09
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	0,00	17 331,83
N. Zysk z działalności operacyjnej (L+Ł-M)	-127 662,13	-432 295,06
O. Przychody finansowe	195 514,01	195 065,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	159 513,52	145 765,05
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	36 000,49	49 300,53
P. Koszty finansowe	32,86	1 141,37
I. Odsetki	32,86	1 141,37
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
R. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (N+O-P)	67 819,02	-238 370,85
S. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (S.I. – S.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
T. Zysk (strata) brutto (R ± S)	67 819,02	-238 370,85
U. Podatek dochodowy	1 969,00	934,00
W. Zysk (strata) netto (T-U)	65 850,02	-239 304,85

Warszawa, 31.03.2013 r.

ZARZĄD FUNDACJI ISP

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres do 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

A.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem z tego:	217.039,00	44.418,66	11.509,73	249.947,93
1) maszyny i urządzenia	217.039,00	44.418,66	11.509,73	249.947,93

b) umorzenia środków trwałych:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - innych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego:	191.895,65	34.317,16	11.509,73	214.703,08
1) maszyny i urządzenia	191.895,65	34.317,16	11.509,73	214.703,08

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	30.407,85	0,00	0,00	30.407,85
1) oprogramowanie	30.407,85	0,00	0,00	30.407,85

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:	29.215,84	1.192,01	0,00	30.407,85
1) oprogramowanie	29.215,84	1.192,01	0,00	30.407,85

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem:	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00
1) papiery wartościowe	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczystość: nie dotyczy.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: nie dotyczy.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy.

5. Struktura funduszu statutowego Fundacji : stan na 31.12.12 r. (w zł i gr.)

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	523.462,76
z tego:	
1) fundusz założycielski	8.500,00
2) nadwyżka przychodów nad kosztami do końca 2001 roku po pomniejszeniu o środki przeznaczone na utworzenie funduszy rezerwowego i zasobowego	708.758,54
3) wynik bilansowy netto za 2002 rok	643.021,51
4) strata z lat ubiegłych (dot. Roku 2003)	(-) 71.854,50
5) wynik bilansowy netto za rok 2003	384.583,91
6) wynik bilansowy netto za rok 2004	939.729,69
7) wynik bilansowy netto za rok 2005	553.529,83
8) część wyniku bilansowego netto za rok 2006	125.153,46
9) strata za 2007 rok	-121.734,26
10) strata za 2008 rok	-750.429,28
11) utworzenie funduszu żelaznego	-2.000.000,00
12) wynik bilansowy netto za rok 2009	212.134,73
13) wynik bilansowy netto za rok 2010	65.523,96
14) strata za 2011 rok	-239.304,85
15) wynik bilansowy netto za rok 2012	65.850,02

6. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2012 w kwocie: 65.850,02 zł.

Zysk bilansowy proponuje się przeznaczyć w całości na pokrycie kosztów realizacji działalności statutowej – fundusz statutowy.

7. Informacje o stanie rezerw – w 2012 roku utworzono rezerwy: nie wystąpiły

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności – razem:	10.293,72	581,25	1.700,22	9.174,75
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji				

lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)				
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę				
3) należności kwestionowane przez dłużników				
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
5) należności przeterminowane lub nie o znacznym stopniu nieściągalności	10.293,72	581,25	1700,22	9.174,75

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty: nie wystąpiły.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej: z tego z tytułu:	1.353.512,74
1) ubezpieczenia majątkowe	5.918,95
2) prasa	3.657,00
3) Internet	2.341,08
4) RMK Projektów	1.341.238,55
- Europejski	136.532,51
- Migracje	1.052.549,23
- Prawa i Instytucji Demokratycznych	89.191,70
- Polityki Społecznej	42.591,01
- Społeczeństwa Obywatelskiego	20.374,10
5) podatek VAT naliczony do odliczenia w przyszłych okresach	357,16
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:- Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: z tego z tytułu:	2.374.956,73
1) Program Europejski	113.093,61
- KE „Polityka rozwojowa”	94.269,63
- Fundacja im.Geremka „Litwa”	16.317,78
- MSZ „Egipcjanie”	2.506,20
2) Program Polityki Społecznej	427.734,20
- MPiPS „Praca socjalna”	52.238,52
- MPiPS „Ekonomia społeczna”	375.495,68
3) Program Migracje	192.078,44
- KE „Handel ludźmi”	142.297,37
- KE „Migracje do europy środkowej”	9.389,05
- MSZ „Polacy w Holandii”	25.017,81
- WWPE „Psychoedukacja IV 2012”	12.159,82
- WWPE „Azja tygiel 2012/2013”	3.214,39
4) Obywatel i Prawo	1.032.539,81
- TRUST „Obserwatorium płci”	254.320,37
- PAFW „Obywatel i Prawo VII”	468.295,26
- MPiPS „Poradnictwo Prawne”	309.924,18
5) Program Społeczeństwa Obywatelskiego	609.510,67
- MRR „Decydujemy razem”	221.655,11
- MSZ Seniorzy”	44.741,30
- Trust „Religia”	263.534,03
- OSI „Demokracja AP”	79.580,23

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji (ze wskazaniem rodzaju): - nie wystąpiły

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Fundację gwarancji i poręczeń także wekslowych): Weksłami „in blanco” są zabezpieczone następujące projekty (umowy):

- 1.18 „Tworzenie i rozwijanie standardów usług pomocy i integracji społecznej”,
- 1.19 „Zintegrowany system wsparcia ekonomii społecznej”,
- „Model współpracy administracji publicznej i organizacji pozarządowych – wypracowanie i upowszechnienie standardów współpracy”,
- „Decydujemy razem. Wzmocnienie mechanizmów partycypacji w kreowaniu i wdrażaniu polityk Publicznych oraz podejmowaniu decyzji Publicznych”,
- „Różni, ale równi – badania nad równym traktowaniem cudzoziemców w Polsce”,
- „Tygiel kulturowy czy getta narodowościowe? – wzory integracji i wzajemne relacje imigrantów z Azji i Bliskiego Wschodu w Polsce”,
- „Polskie Forum Integracyjne II”,
- „Prawnicy na rzecz uchodźców”,
- „Psychoedukacja i wiedza obywatelska drogą do integracji”,
- „Badania integracji społeczności azjatyckich w Polsce”.

B.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży: produktów, usług i towarów: (w zł i gr)

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	248.806,91	296.338,01
z tego:		
1) produktów, odpłatna dz. statutowa	0,00	0,00
2) usług	248.806,91	296.338,01
3) towarów	0,00	0,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: **55.299,31 zł.**

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie wystąpiły.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Przychody księgowe	7 006 758,26 zł
Przychody operacyjne	6 745 214,88 zł
Pozostałe przychody operacyjne	39 612,40 zł
Przychody finansowe (przed kompensatami w rzis)	221 930,98 zł
SUMA KOREKT	1 540 196,30 zł
Korekty przychodów statutowych	1 595 319,38 zł
Naliczone odsetki na 31.12.2012 niezrealizowane w 2011	- 90 825,11 zł
Naliczone odsetki na 31.12.2011 zrealizowane w 2011	66 056,54 zł
Różnice kursowe bilansowe	- 8 517,69 zł
Odwrócenie odpisów aktualizujących należności	- 848,97 zł
Odwrócenie odpisów aktualizujących produkty	- 20 987,85 zł
Przychody podatkowe	8 546 954,56 zł
Koszty księgowe	6 938 939,24 zł

Koszty operacyjne	5 985 773,69 zł
Koszty sprzedaży	316 999,68 zł
Koszty ogólne	550 466,91 zł
Pozostałe koszty operacyjne	59 249,13 zł
Koszty finansowe (przed kompensatami w rzis)	26 449,83 zł
Koszty podatkowe razem	1 861 055,86 zł
Suma korekt kosztów	- 145 729,08 zł
Amortyzacja środków trwałych statutowych	- 33 882,51 zł
Różnice kursowe	- 2 828,27 zł
Odsetki budżetowe i opłata PFRON	- 10 009,00 zł
Odpisy aktualizujące należności	- 1 357,10 zł
Składki na rzecz organizacji	- 2 740,25 zł
Odpisy aktualizujące produkty	- 38 626,11 zł
Rozchód ksiąg na cele statutowe	- 3 480,00 zł
Udzielone Granty skorgowane o granty udzielone w ramach dotacji, które nie stanowią kosztu uzyskania przychodu	- 48 159,20 zł
Koszty Rady Nadzorczej/Programowej	- 4 290,64 zł
Likwidacja wydawnictw	- 356,00 zł
Koszty sfinansowen z dotacji i ze środków bezzwrotnej pomocy do wysokości kwoty dotacji	- 4 932 154,30 zł
Wynik brutto	67 819,02 zł
Dochód	6 685 898,70 zł
Dochód do opodatkowania (niezgodny z celem statutowym)	10 365,00 zł
Odsetki budżetowe i opłata PFRON	10 009,00 zł
Likwidacja wydawnictw	356,00 zł
Podatek	1 969,00 zł
Podatek zapłacony	3 220,00 zł
Podatek do zapłaty	- 1 251,00 zł
Dochód wolny	6 675 533,70 zł
Dochód wolny p-kt 6c	6 675 533,70 zł

6. Informacja o kosztach operacyjnych w układzie rodzajowym (w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby) z całokształtu działalności gospodarczej i statutowej: (w zł i gr)

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	2012	2011
Razem koszty:	8.218.734,30	7.831.592,89
z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	8.218.734,30	7.831.592,89
a) amortyzacja	33.882,51	22.076,81
b) zużycie materiałów i energii	100.160,10	129.885,00
c) usługi obce	2.406.929,80	1.878.561,54
d) podatki i opłaty	16.123,70	9.062,84
e) wynagrodzenia	3.680.129,91	3.634.826,64
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	393.077,78	345.973,41
g) pozostałe koszty rodzajowe w tym granty	1.588.430,50	1.811.206,65
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	—	—

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: nie wystąpiły.

8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
(w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – razem	44.418,66	40.000,00
• w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie wystąpił.

C.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: - Fundacja nie sporządza rachunku przepływu środków pieniężnych.

D.

1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	osoby	etaty
Zatrudnienie razem:	29	27,13
Zarząd	1	1
Księgowość	3	3
Sekretariat	2	2
Obsługa programów (dyrektor wykonawczy, kierownicy i asystenci)	23	21,13

2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie dotyczy.

4. Informacje wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

	Kwota wypłaconych wynagrodzeń w 2012 r.
Zarząd	381 000,00 zł
Rada Fundacji	0,00 zł

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Fundacja w roku obrotowym nie udzieliła żadnych pożyczek.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (w kwocie netto) – 7.900,00 zł,
- b) usługi doradztwa podatkowego 0,00 zł,
- c) pozostałe usługi 0,00 zł.

E.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: - nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: - nie wystąpiły.
3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym: - nie wystąpiły.

F.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.

Warszawa, 31.03.2013 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

.....

.....

.....