

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INSTYTUT SPRAW PUBLICZNYCH
w Warszawie ul. Szpitalna 5, lok. 22
za rok obrotowy 2010

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Fundacji ISP w roku obrotowym była realizacja społecznie i gospodarczo użytecznych celów, mianowicie podejmowanie 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 podstawowej działalności gospodarczej Fundacji ISP w roku obrotowym była:

- 1) działalność wydawnicza (22.1),
- 2) działalność poligraficzna (22.2),
- 3) badania rynku i opinii publicznej (74.13.Z),
- 4) prace badawczo rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (72.60.Z),
- 5) działalność pomocnicza na rzecz administracji publicznej (75.14.Z),
- 6) pozaszkolne formy kształcenia, gdzie indziej nie sklasyfikowane (80.42.Z).

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

3. 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.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności .

5. 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.

6. 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 2011 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

.....

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

.....

.....

II. BILANS
na dzień 31.12.2010 r.

A K T Y W A

(w zł i gr.)

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2010r	31.12.2009r
1	2	3
A. Aktywa trwałe	1.216.481,75	1.899,64
I. Wartości niematerialne i prawne	3.576,05	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3.576,05	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12.905,70	1.899,64
1. Środki trwałe	12.905,70	1.899,64
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	12.905,70	1.899,64
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1.200.000,00	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1.200.000,00	
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały, obligacje, akcje		
• inne papiery wartościowe		

1	2	3
<ul style="list-style-type: none"> pożyczki udzielone 		
<ul style="list-style-type: none"> inne długoterminowe aktywa finansowe 		
b) w pozostałych jednostkach	1.200.000,00	
<ul style="list-style-type: none"> udziały i akcje 		
<ul style="list-style-type: none"> inne papiery wartościowe 	1.200.000,00	
<ul style="list-style-type: none"> pożyczki udzielone 		
<ul style="list-style-type: none"> 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	3.828.493,35	4.937.974,40
I. Zapasy	289.245,05	322.189,60
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	289.012,55	321.957,10
4. Towary	232,50	232,50
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	294.043,95	162.004,66
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
<ul style="list-style-type: none"> do 12-tu miesięcy powyżej 12-tu miesięcy 		
b) inne należności		
2. Należności od pozostałych jednostek	294.043,95	162.004,66
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	157.231,33	42.248,80
<ul style="list-style-type: none"> do 12-tu miesięcy powyżej 12-tu miesięcy 	157.231,33	42.248,80

1	2	3
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	305,87	4.251,30
c) inne należności	136.506,75	115.504,56
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2.601.806,29	4.041.508,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.601.806,29	4.041.508,24
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały lub akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
• udziały i akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	2.601.806,29	4.041.508,24
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	721.662,82	3.741.508,24
• inne środki pieniężne	1.880.143,47	300.000,00
• inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	643.398,06	412.271,90
AKTYWA RAZEM	5.044.975,10	4.939.874,04

P A S Y W A**(w zł i gr.)**

1	2	3
A. Fundusz własny	4.091.917,59	4.026.393,63
I. Fundusz statutowy	631.393,63	419.258,90
II. Fundusz zasobowy	5.000,00	5.000,00
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe	3.390.000,00	3.390.000,00
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych		
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	65.523,96	212.134,73
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	953.057,51	913.480,41
I. Rezerwy na zobowiązania	12.200,00	12.200,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	12.200,00	12.200,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	12.200,00	12.200,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) inne zobowiązania finansowe		
c) inne		

1	2	3
III. Zobowiązania krótkoterminowe	464.017,97	198.558,79
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
• do 12-tu miesięcy		
• powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne zobowiązania		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	464.017,97	198.558,79
a) kredyty i pożyczki	2.086,24	
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	160.114,02	25.556,32
• do 12-tu miesięcy	160.114,02	25.556,32
• powyżej 12-tu miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	11.835,31	1.936,43
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78,70	4.183,76
i) inne zobowiązania	289.903,70	166.882,28
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) Zakładowy Fundusz Nagród		
b) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	476.839,54	702.721,62
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	476.839,54	702.721,62
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	476.839,54	702.721,62
PASYWA RAZEM	5.044.975,10	4.939.874,04

Warszawa, 31.03.2011r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

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

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

za okres do 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2010	2009
1	2	3
A. Przychody nieodpłatnej działalności statutowej		
pożytku publicznego	6.806.107,83	5.136.378,41
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	6.806.107,83	5.136.378,41
B. Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	6.339.439,86	4.496.868,85
pożytku publicznego		
C. Wynik finansowy nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego (A-B)	466.667,97	639.509,56
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	560.044,07	531.269,60
• w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86.006,03	92.820,92
II. Przychody ze sprzedaży usług	474.038,04	438.448,68
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	285.189,09	383.184,75
• w tym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33.699,98	40.545,60
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	251.489,11	342.639,15
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F. Zysk brutto na sprzedaży (D-E)	274.854,98	148.084,85
G. Koszty sprzedaży	20.204,64	47.810,33
H. Koszty ogólnozakładowe (ogólno-instytutowe) w tym:	708.400,76	730.784,43
1) amortyzacja	5.005,17	8.285,56zł
2) zużycie materiałów i energii	40.397,53	23.417,56zł
3) usługi obce	151.955,35	138.843,71zł
4) podatki i opłaty	4.892,32	7.683,64zł
5) wynagrodzenia	420.946,57	429.451,21zł
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.211,01	25.909,28zł
7) podróże służbowe	37.103,72	45.943,00zł
8) koszty reprezentacji i reklamy	827,40	4.771,42zł
9) pozostałe koszty	42.061,69	46.479,05zł

I. Zysk na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G-H)	12.917,55	8.999,65
J. Pozostałe przychody operacyjne	42.886,11	8.243,68
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	42.886,11	8.243,68
K. Pozostałe koszty operacyjne	115.739,47	40.291,37
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	55.926,98	14.487,42
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	59.812,49	25.803,95
L. Zysk na działalności operacyjnej (I+J-K)	(-) 59.935,81	(-) 23.048,04
Ł. Przychody finansowe	157.729,87	298.841,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach		16.561,00
II. Odsetki	157.729,87	85.842,28
III. Zysk ze zbycia inwestycji		196.438,31
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
M. Koszty finansowe	28.497,10	60.884,82
I. Odsetki	3.673,80	2.275,82
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	24.823,30	58.609,00 zł
N. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (I+Ł-M)	69.296,96	214.908,73
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I. – N.II)	(-) 553,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne	553,00	0,00
P. Zysk (Strata) brutto (N ± O)	68.743,96	214.908,73
R. Podatek dochodowy	3.220,00	2.774,00
S. Zysk (Strata) netto (P-R)	65.523,96	212.134,73

ZARZĄD FUNDACJI ISP

Warszawa, 31.03.2011 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

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

.....

.....

.....

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres do 01.01.2010 r. do 31.12.2010 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	401.211,05	68.430,22	81.732,35	387.908,92
z tego:				
1) maszyny i urządzenia	401.211,05	68.430,22	81.732,35	387.908,92

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:	399.311,41	57.424,16	81.732,35	375.003,22
z tego:				
1) wyposażenie	399.311,41	57.424,16	81.732,35	375.003,22

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:	18.286,01	8.349,17		26.635,18
1) oprogramowanie	18.286,01	8.349,17		26.635,18

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:	18.286,01	4.773,12		23.059,13
1) oprogramowanie	18.286,01	4.773,12		23.059,13

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:	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
1) papiery wartościowe	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto: 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 31.12.10 r. w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	631.393,63
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

6. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2010 w kwocie: 65.523,96 zł

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

7. Informacje o stanie rezerw – w 2010 roku utworzono rezerwy:

- na badanie sprawozdania finansowego za 2011 rok w kwocie 12.200,00 zł

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:	6.868,51	2.532,10	543,50	8.857,11
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 kwestiono - wane przez dłużników				
4) należności w równoważ - ności kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
5) należności przetermino - wane lub nie o znaczącym stopniu nieściągalności	6.868,51	2.532,10	543,50	8.857,11

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:	643.398,06
z tego z tytułu:	
1) ubezpieczenia majątkowe	8.493,20
2) prasa	2.677,32
3) Internet	17.729,32
4) RMK Projektów	613.069,10
- Europejski	58.844,90
- Migracje	502.704,53
- społeczeństwo Obywatelskie	51.519,67
5) podatek VAT naliczony do odliczenia w przyszłych okresach	1.429,12
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:- z tego z tytułu-Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	12.200,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	476.839,54

z tego z tytułu:	
1) Program Europejski	104.470,98
- R.Bosch „Biblioteki”	3.117,36
- Ambasada Finlandii	470,79
- Ambasada Danii	470,79
- Ambasada Norwegii	470,81
- Ambasada Szwecji	470,79
- Pasos „Policy paper”	7.945,40
- MSZ „Ukraina Sondaż”	2.686,66
- FRSI „Biblioteki”	88.838,38
2) Program Polityki Społecznej	32.139,31
- MPiPS „Praca socjalna”	9.191,33
- MPiPS „Ekonomia społeczna”	22.947,98
3) Program Migracje	27.700,39
- Władza Wdrażająca „Psychoedukacja”	956,97
- MSZ „Readmisja”	19.565,76
- Władza Wdrażająca „Strategie przetrwania”	268,75
- Władza Wdrażająca „Poradnictwo Prawne”	6.908,91
4) Obywatel i Prawo	176.211,44
- PAFW „Obywatel i Prawo V”	19.079,20
- TRUST „Obserwatorium demokracji”	22.596,49
- Wspólnota Polska „Głosowanie korespondencyjne”	2.820,00
- Trust „Ankieta konstytucyjna”	80.728,86
- MPiPS „Lobbing”	50.986,89
5) Trust Analizy i Opinie	6.280,00
6) Trust Administracja	19.622,00
7) Program Społeczeństwa Obywatelskiego	110.415,42
- MRR „Decydujmy razem”	55.163,88
- Ambasada Holandii	1.171,57
- Trust „Sny”	8.577,01
- Trust „Kompas”	45.502,96

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): Wekslami „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”
- „Decydujmy razem. Wzmocnienie mechanizmów partycypacji w kreowaniu i wdrażaniu polityk Publicznych oraz podejmowaniu decyzji Publicznych”

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	376.571,59	183.472,48
z tego:		
1) produktów	86.006,03	—
2) usług	290.565,56	183.472,48
3) towarów	0,00	—

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie wystąpiły
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: 57.280,39 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	7 554 078,22 zł
Przychody operacyjne	7 366 151,90 zł
Pozostałe przychody operacyjne	42 886,11 zł
Przychody finansowe (przed kompensatami w rzis)	145 040,21 zł
SUMA KOREKT	-1 489 706,01 zł
Korekty przychodów statutowych	- 1 418 631,36 zł
Naliczone odsetki	- 88 234,79 zł
Różnice kursowe bilansowe	50 046,96 zł
Memoriałowa wycena dotcji	- 14 305,00 zł
Odwroćenie odpisów aktualizujących należności	- 543,50 zł
Odwroćenie odpisów aktualizujących produkty	- 18 038,32 zł
Pozostałe (780-8) amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	- zł
Przychody podatkowe	6 064 372,21 zł
Koszty księgowe	7 485 334,26 zł
Koszty operacyjne	6 624 628,95 zł
Koszty sprzedaży	20 204,64 zł
Koszty ogólne	708 400,76 zł
Pozostałe koszty operacyjne	90 001,91 zł
Koszty finansowe (przed kompensatami w rzis)	41 545,00 zł
Straty nadzwyczajne	553,00 zł
Koszty podatkowe razem	2 562 492,85 zł
Suma korekt kosztów	- 566 730,40 zł
Storno wyceny bo rmk statutowych	- 398 755,37 zł
Amortyzacja środków trwałych statutowych	- 38 826,25 zł

Różnice kursowe	- 2 568,28 zł
Odsetki budżetowe	- 3 438,73 zł
Odpisy aktualizujące należności	- 2 532,10 zł
Składki na rzecz organizacji	- 3 602,75 zł
Odpisy aktualizujące produkty	- 57 280,39 zł
Wynagrodzenie wypłacone z 2009 roku	3 896,20 zł
Wynagrodzenie nie wypłacone z 2010r	
Rozchód ksiąg na cele statutowe	- 10 207,98 zł
Udzielone Granty skorygowane o granty udzielone w ramach dotacji, które nie stanowią kosztu uzyskania przychodu	- 27 264,46 zł
Koszty Rady Nadzorczej/Programowej	- 12 640,30 zł
Koszty reprezentacji	- 597,40 zł
Strata z tytułu kradzieży	- 553,00 zł
Spisane rozrachunki	- 12 359,59 zł
Koszty sfinansowane z dotacji i ze środków bezzwrotnej pomocy do wysokości kwoty dotacji	-4 356 111,01 zł
MSZ "Wizerunek WB"	78 656,40 zł
EFU "Psychoedukacja III"	24 203,75 zł
MSZ "Ukraina readmisja II"	252 944,24 zł
INTI "Strategie przetrwania"	10 487,99 zł
INTI "Dyskryminacja"	63 636,99 zł
Polskie Forum Integracyjne I	91 894,34 zł
Polskie Forum Integracyjne II	17 531,25 zł
EFU "Poradnictwo II"	336 990,96 zł
EFU "Psychoedukacja II"	119 595,00 zł
EFI "Azja"	29 920,00 zł
MSZ "Czechy"	39 979,45 zł
MSZ "Ukraina Sondaż"	116 543,34 zł
PAFW "Obywatel i prawo"	946 240,30 zł
MPiPS "Lobbing"	323 236,93 zł
MPiPS "Praca socjalna"	713 443,99 zł
MPiPS "Ekonomia Społeczna"	517 781,10 zł
MRR "Decydujemy razem"	319 036,82 zł
Komisja Europejska "Europa dla obywateli"	17 220,16 zł
MPiPS "Standardy współpracy"	336 768,00 zł
Wynik brutto	68 743,96 zł
Dochód	3 501 879,36 zł
Dochód do opodatkowania (niezgodny z celem statutowym)	16 949,00 zł
Odsetki budżetowe	3 438,73 zł
Strata z tytułu kradzieży	553,00 zł
Koszty reprezentacji	597,40 zł
Spisane rozrachunki	12 359,59 zł
Podatek	3 220,00 zł
Podatek zapłacony	479,00 zł
Podatek do zapłaty	2 741,00 zł
Dochód wolny	3 484 930,36 zł
Dochód wolny p-kt 6c	3 484 930,36 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:	
	2010	2009
Razem koszty:	6.986.567,72	5.778.954,44
z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	6.986.567,72	5.778.954,44
a) amortyzacja	38.826,25	28.888,81
b) zużycie materiałów i energii	152.880,42	84.960,98
c) usługi obce	1.903.206,09	1.459.875,13
d) podatki i opłaty	4.892,32	7.712,92
e) wynagrodzenia	3.125.742,18	2.441.829,81
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	307.737,58	261.691,15
g) pozostałe koszty rodzajowe w tym granty	1.453.282,88	1.493.995,64
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	68.430,22	35.000,00
• w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Strata nadzwyczajna: kradzież z kasetki pieniędzy w kwocie 553,00

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:

przeciętna liczba zatrudnionych:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	osoby	etaty
Zatrudnienie razem:	24	22

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 2010r.
Zarząd	301.500,00 zł
Rada Nadzorcza	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 – 10.000,00 zł
 - b) usługi doradztwa podatkowego 1.952,00 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, 31.03.2011 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

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

.....

.....

.....