

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

za okres do 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2005	2006
1	2	3
A. Przychody działalności statutowej	4.139.024,13	4.725.366,16
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	4.139.024,13	4.725.366,16
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3.513.092,77	4.139.772,50
C. Wynik finansowy działalności statutowej (wielkość dodatnia) (A-B)	625.931,36	585.593,66
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	909.414,60	509.671,85
• w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	202.758,30	138.159,86
II. Przychody ze sprzedaży usług	702.368,90	371.511,99
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4.287,40	0,00
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	521.223,65	403.343,57
• w tym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	85.978,83	58.288,51
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	432.261,12	345.055,06
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.983,70	0,00
F. Zysk brutto na sprzedaży (D-E)	388.190,95	106.328,28
G. Koszty sprzedaży	55.943,53	57.016,81
H. Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne) w tym:	606.877,55	555.633,06
1) amortyzacja	26.777,92	23.449,38
2) zużycie materiałów i energii	41.785,88	61.755,35
3) usługi obce	73.508,31	97.564,22
4) podatki i opłaty	10.370,45	12.004,01
5) wynagrodzenia	361.060,64	297.235,85
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47.278,39	30.022,31
7) podróże służbowe	15.115,02	20.264,52
8) koszty reprezentacji i reklamy	16.268,30	4.959,37
9) pozostałe koszty	14.712,64	8.378,05

1	2	3
I. Zysk na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G-H)	351.301,23	79.272,07
J. Pozostałe przychody operacyjne	20.594,95	39.368,27
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	20.594,95	39.368,27
K. Pozostałe koszty operacyjne	57.052,56	80.944,90
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	13.924,11	532,20
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	43.128,45	80.412,70
L. Zysk na działalności operacyjnej (I+J-K)	314.843,62	37.695,44
Ł. Przychody finansowe	274.229,67	557.266,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	53.578,20	27.028,26
II. Odsetki	76.529,85	83.400,84
III. Zysk ze zbycia inwestycji	55.764,49	362.265,82
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	76.387,99	84.571,10
V. Inne	11.969,14	0,00
M. Koszty finansowe	32.910,96	79.368,00
I. Odsetki	44,12	2.153,61
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	26.745,60	0,00
IV. Inne	6.121,24	77.214,39
N. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (I+Ł-M)	556.162,33	515.593,46
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I – N.II)	2.632,50	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	2.632,50	0,00
P. Zysk (Strata) brutto (N ± O)	553.529,83	515.593,46
R. Podatek dochodowy	0	440,00
S. Zysk (Strata) netto (P-R)	553.529,83	515.153,46

ZARZĄD FUNDACJI ISP

Warszawa, 30.03.2007 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

.....

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

.....

II. BILANS

na dzień 31.12.2006 r.

AKTYWA

(w zł i gr.)

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	31.12.2005r	31.12.2006r
1	2	3
A. Aktywa trwałe	2.691.983,87	3.242.506,93
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	65.298,39	62.502,26
1. Środki trwałe	65.298,39	62.502,26
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	65.298,39	62.502,26
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	2.626.685,48	3.180.004,67
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2.626.685,48	3.180.004,67
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały, obligacje, akcje	2.626.685,48	2.824.302,79
• inne papiery wartościowe		

1	2	3
<ul style="list-style-type: none"> pożyczki udzielone inne długoterminowe aktywa finansowe 		
		355.701,88
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> udziały i akcje inne papiery wartościowe pożyczki udzielone inne długoterminowe aktywa finansowe 	0,00	0,00
	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	—	—
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	2.718.205,05	3.564.905,32
I. Zapasy	288.454,61	295.173,44
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	16.937,36	16.914,35
3. Produkty gotowe	271.284,75	278.026,59
4. Towary	232,50	232,50
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	74.402,74	1.675.681,74
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	74.402,74	1.675.681,74
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
<ul style="list-style-type: none"> do 12-tu miesięcy powyżej 12-tu miesięcy 	35.489,07	102.164,32

1	2	3
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	4.000,00	
c) inne należności	19.229,47	1.573.517,42
d) należności dochodzone na drodze sądowej	15.684,20	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2.078.654,56	1.395.529,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.078.654,56	1.395.529,35
a) w jednostkach powiązanych		
• udziały lub akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	738.587,90	703.159,00
• udziały i akcje		
• inne papiery wartościowe		
• pożyczki udzielone		
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	738.587,90	703.159,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.340.066,66	692.370,35
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1.068.908,17	422.370,35
• inne środki pieniężne	271.158,49	270.000,00
• inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	276.693,14	198.520,79
AKTYWA RAZEM	5.410.188,92	6.807.412,25

P A S Y W A**(w zł i gr.)**

1	2	3
A. Fundusz własny	4.357.732,33	4.699.120,43
I. Fundusz statutowy	612.739,15	1.166.268,98
II. Fundusz zasobowy	5.000,00	5.000,00
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	186.463,35	12.697,99
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe	3.000.000,00	3.000.000,00
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	553.529,83	515.153,46
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	—	—
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.052.456,59	2.108.291,82
I. Rezerwy na zobowiązania	10.980,00	155.028,63
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	10.980,00	155.028,63
a) długoterminowe		141.608,63
b) krótkoterminowe	10.980,00	13.420,00
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	103.356,43	211.429,38
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	102.757,44	211.429,38
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	20.957,62	83.675,35
• do 12-tu miesięcy	20.957,62	83.675,35
• powyżej 12-tu miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	8.153,25	0,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	64.305,81	9.548,06
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9.067,10	2.112,61
i) inne zobowiązania	273,66	116.093,36
3. Fundusze specjalne	598,99	0,00
a) Zakładowy Fundusz Nagród		
b) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	598,99	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	938.120,16	1.741.833,81
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	938.120,16	1.741.833,81
a) długoterminowe	—	—
b) krótkoterminowe	938.120,16	1.741.833,81
PASYWA RAZEM	5.410.188,92	6.807.412,25

Warszawa, 30.03.2007 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

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

.....

.....

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI INSTYTUT SPRAW PUBLICZNYCH
w Warszawie ul. Szpitalna 5, lok. 22
za rok obrotowy 2006

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

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 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) założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
 - a) założowy 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.

Założowe 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) inwestycje krótkoterminowe (jednostki uczestnictwa) w wartości rynkowej,
- 3) inwestycje długoterminowe (akcje i obligacje) w wartości rynkowej,
- 4) zapasy materiałów i towarów w rzeczywistych cenach ich nabycia,
- 5) zapasy produktów w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen możliwych do uzyskania na rynku,
- 6) produkcję nie zakończoną w bezpośrednim koszcie wytworzenia ,
- 7) należności w kwotach wymaganej zapłaty,
- 8) zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

Warszawa, 30 marca 2007 r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

ZARZĄD FUNDACJI ISP

.....

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

.....