

**BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2009**

**Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych
„STOCZNIA” w Warszawie**

Warszawa, lipiec/sierpień 2010

Spis treści:

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA	3
RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI PRACOWNIA BADAŃ I INNOWACJI SPOŁECZNYCH „STOCZNIA” W WARSZAWIE ZA ROK OBROTOWY OD 06.02.2009R. DO 31.12.2009R.....	5
I. CZĘŚĆ OGÓLNA	5
II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA	10
III. ANALIZA WYNIKÓW FINANSOWYCH ORAZ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ.....	19
IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	22

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

**dla Rady Fundacji Pracownia Badań i Innowacji
Społecznych „STOCZNIA”
z siedzibą w Warszawie przy ul. Brackiej 20A**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” z siedzibą w Warszawie przy ul. Brackiej 20A, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2009r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 209.312,33 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 06.02.2009r. do 31.12.2009r., wykazujący stratę netto w wysokości -131.047,91 zł,
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Fundacji.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) przepisów rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
- 2) norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze metodą wrywkową – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” na dzień 31.12.2009r., jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 06.02.2009r. do 31.12.2009r.,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Fundacji oraz zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Biegła rewident:



Anna Wiszejko wpisana na listę biegłych
rewidentów pod numerem 10030

Podmiot wpisany na listę uprawnionych do
badania pod numerem 913:

DORADCA Auditors Sp. z o.o.
80-266 Gdańsk
ul. Grunwaldzka 212

Warszawa, 30 sierpnia 2010r.

DORADCA Auditors Sp. z o.o.
80-266 Gdańsk, ul. Grunwaldzka 212
ODDZIAŁ W WARSZAWIE
00-023 Warszawa, ul. Widok 5/7/9
tel. (22) 892 22 40, fax (22) 892 22 42
NIP 586-001-74-39

PREZES ZARZĄDU

Jan Karoń

RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” w Warszawie za rok obrotowy od 06.02.2009r. do 31.12.2009r.

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Dane identyfikujące Fundację

Nazwa jednostki, forma prawna i adres siedziby

Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” z siedzibą w Warszawie (00-028) przy ul. Brackiej 20A.

Cel działania organizacji

Celem Fundacji jest:

- pobudzanie i rozwój współpracy pomiędzy środowiskiem akademickim oraz praktykami na rzecz umacniania w Polsce społeczeństwa obywatelskiego, budowy kapitału społecznego, unowocześniania oświaty i nauki oraz równania szans edukacyjnych, a także rozwoju i modernizacji kraju,
- wspieranie edukacji środowisk badaczy i praktyków zainteresowanych problematyką społeczną, w kierunku interdyscyplinarnej i międzyśrodowiskowej analizy zjawisk społecznych,
- przekształcanie wiedzy o charakterze akademickim w wiedzę użyteczną do diagnozowania potrzeb i rozwiązywania problemów społecznych oraz projektowania i realizacji przedsięwzięć prorozwojowych, zwłaszcza na poziomie lokalnym,
- tworzenie i szerokie upowszechnianie zasobów informacyjnych z zakresu diagnostyki problemów i pobudzania aktywności społecznej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- prowadzenie własnych badań w dziedzinie problematyki społecznej oraz merytoryczne lub finansowe wspieranie badań prowadzonych przez inne organizacje i instytucje;
- prowadzenie własnych działań pilotażowych oraz merytoryczne lub finansowe wspieranie pilotażowych działań innych organizacji i instytucji w zakresie innowacyjnego badania i rozwiązywania problemów społecznych oraz dostarczania impulsów prorozwojowych dla społeczeństwa i modernizacji kraju;
- tworzenie narzędzi pomocnych przy diagnozowaniu potrzeb społecznych oraz uzyskiwaniu pozytywnej zmiany społecznej;
- inicjowanie debaty publicznej oraz rekomendowanie rozwiązań o charakterze systemowym w dziedzinie problematyki społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem społeczeństwa obywatelskiego;
- prowadzenie ewaluacji programów zorientowanych na rozwiązywanie problemów społecznych, rozwój społeczeństwa obywatelskiego i budowę kapitału społecznego, w tym programów Fundatorów, w celu pełnej oceny ich długofalowych skutków oraz stopnia, w jakim podjęte działania i osiągnięte rezultaty odpowiadają na społeczne potrzeby i problemy;
- przygotowywanie i wydawanie opracowań, analiz i sondaży;
- organizowanie seminariów, konferencji, warsztatów, debat, targów;
- prowadzenie i wspieranie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, w tym prowadzenie szkoleń i doradztwa;
- udzielanie stypendiów, dotacji i nagród osobom, organizacjom oraz instytucjom na działania związane z realizacją celów Fundacji, w szczególności o charakterze naukowo-badawczym;
- podejmowanie wspólnych działań z innymi - krajowymi i zagranicznymi - organizacjami, instytucjami, placówkami naukowymi, które mają charakter badawczy lub edukacyjny w zakresie problematyki społecznej, zwłaszcza wyznaczonej celami Fundacji;
- gromadzenie i tworzenie zasobów informacji z zakresu tematyki społecznej oraz ich promowanie;
- udostępnianie zainteresowanym osobom i środowiskom informacji, wiedzy i umiejętności przyczyniających się do lepszego zrozumienia spraw społecznych, a zwłaszcza czynników sprzyjających rozwojowi społeczeństwa obywatelskiego, a także unowocześniania edukacji i modernizacji kraju.

Podstawa prawna działalności

Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” ustanowiona została aktem notarialnym z 6 lutego 2009r. i wpisana do rejestru fundacji pod nr. 0000324413 (XII Wydział Gospodarczy Rejestrowy Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy).

Nr identyfikacji podatkowej (NIP): 7010170150

Nr rejestracji statystycznej (REGON): 141754758

Fundusze własne

Fundusz własny na dzień 31.12.2009 roku wynosił -87.547,91 zł.

Wpłaty na fundusz statutowy wniesione do dnia 31.12.2009r. wynosiły 43.500,00 zł. Zgodnie z oświadczeniami Fundatorów złożonymi przed notariuszem w dniu 6 lutego 2009r. (Akt notarialny Repertorium A Nr 337/2009) fundusz założycielski stanowić powinien 47.500,00 zł, a składać się na niego miały kwoty przyznane przez Fundatorów gotówką oraz w naturze, z czego:

- Fundacja Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych - 13.500,00 zł,
- Polish-American Freedom Foundation - 30.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Klon/Jawor - 4.000,00 zł.

Kwota zadeklarowana przez Stowarzyszenie Klon/Jawor nie została wniesiona do dnia zakończenia badania.

Organ sprawujący nadzór

Minister właściwy ds. nauki i szkolnictwa

Zarząd Fundacji

- Anna Małgorzata Giza-Poleszczuk - Prezes Zarządu Fundacji,
Jan Jakub Wygnański - Wiceprezes Zarządu Fundacji,
Wojciech Rustecki - Członek Zarządu Fundacji.



Rada Fundacji

Urszula Krasnodębska-Maciula,

Marta Urszula-Gumkowska,

Ilona Gosk,

Anna Katarzyna Sienicka,

Rafał Andrzej Kramza,

Renata Ilona Koźlicka-Glińska.

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w 2009 roku wynosiło 3 osoby.

Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania i biegłego rewidenta

Badanie sprawozdania finansowego Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” zostało przeprowadzone przez DORADCA Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Grunwaldzkiej 212, podmiot wpisany na listę uprawnionych do badania pod numerem 913. Badanie zostało przeprowadzone w siedzibie biura rachunkowego prowadzącego księgi rachunkowe Fundacji w terminie od 26 do 30 lipca 2010 roku na podstawie umowy z dnia 26 lipca 2010 roku. Wyboru audytora dokonała Rada Fundacji Uchwałą nr 6/2010 na posiedzeniu w dniu 16.07.2010r.

DORADCA Auditors Sp. z o.o. jest podmiotem niezależnym od Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” i spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym zgodnie z art. 56 ustawy z dnia 07.05.2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. nr 77, poz. 649), na dowód czego Zarząd Fundacji złożył oświadczenie o niezależności.

Biegła rewident Anna Wiszejko spełnia wymagania określone w art. 56 ustawy z dnia 07.05.2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym, na dowód czego złożyła stosowne oświadczenie.

Zakres odpowiedzialności i cel badania

Celem badania było wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy badanej jednostki.

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Fundacji. Oznacza to, że Zarząd wziął odpowiedzialność za prawidłowość rachunkowości, jak również za stwierdzenie, że Fundacja w sposób prawidłowy stosowała zasady rachunkowości, zapewniając rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Badana jednostka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta dane, informacje i wyjaśnienia, przedłożyła oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz złożyła oświadczenie, że po dacie bilansu nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na jej wynik finansowy.

Zarząd Fundacji udostępnił żądane w czasie badania dane, informacje, wyjaśnienia i oświadczenia niezbędne do formalno-prawnej i merytorycznej oceny sprawozdania finansowego za 2009 rok.

W badaniu poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych posłużyliśmy się próbkami rewizyjnymi, na podstawie których wnioskowaliśmy o prawidłowości badanych pozycji. Badanie ograniczone do wybranych prób zastosowaliśmy również w odniesieniu do rozrachunków z budżetami, w związku z czym mogą wystąpić różnice pomiędzy ustaleniami zawartymi w niniejszym raporcie a wynikami ewentualnych kontroli przeprowadzonych metodą pełną.

Nie stanowiło przedmiotu badania ustalenie i wyjaśnienie zdarzeń, które mogłyby stanowić podstawę do wszczęcia postępowania karnego przez powołane do tego organy. Przedmiotem badania nie były również inne nieprawidłowości, które mogłyby wystąpić poza systemem rachunkowości badanej Fundacji.

W trakcie badania nie stwierdziliśmy zjawisk wskazujących na naruszenie prawa w systemie rachunkowości.

II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

Ocena prawidłowości systemu księgowości i kontroli wewnętrznej

Polityka rachunkowości

Fundacja posiada aktualną, zatwierdzoną przez Zarząd jednostki, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości, w której określono między innymi zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, a także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Zakładowy plan kont składający się z wykazu kont księgi głównej oraz kont analitycznych spełnia wymogi określone w ustawie o rachunkowości. Stosowane zasady rachunkowości są zgodne z prawem.

Księgi rachunkowe i udokumentowanie operacji gospodarczych

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez Biuro Rachunkowe ADF Lidmar Audyt Doradztwo Finanse Lidia Jankowska, przy pomocy systemu komputerowego Sage Forte Finanse i Księgowość – wersja 2010.1a. System posiada stosowne zabezpieczenia przed dostępem osób nieupoważnionych. System księgi głównej umożliwia sporządzanie niezbędnych zestawień ewidencyjnych. Na koniec każdego miesiąca dokonywano wydruków danych będących przedmiotem przetwarzania. Zabezpieczenie fizyczne dostępu do mikrokomputerów i przetwarzania danych było właściwe.

Księgi rachunkowe spełniały wymóg rzetelności, sprawdzalności i bezbłędności oraz zapewnienia zapisów w porządku systematycznym i chronologicznym. Stosowano kompletne i właściwe urządzenia księgowe do ewidencji analitycznej.

Udokumentowanie operacji gospodarczych było wystarczające i przejrzyste. Przestrzegano zasady kompletności udokumentowania poszczególnych zapisów w księgach rachunkowych. Dokumenty przed zaksięgowaniem były poddawane kontroli formalno - rachunkowej i merytorycznej oraz dekretowane.



Kontrola wewnętrzna

1. Inwentaryzacja

Inwentaryzacją objęto wszystkie składniki majątku, których obowiązek inwentaryzacji wynikał z ustawy o rachunkowości. Dokumentacja i rozliczenie inwentaryzacji nie budzi zastrzeżeń pod względem merytorycznym ani formalnym.

2. Ocena kontroli wewnętrznej

Na podstawie badania poszczególnych elementów, stwierdza się, że kontrola wewnętrzna jest prawidłowa.

Informacje o istotnych pozycjach bilansu oraz rachunku zysków i strat

Aktywa trwałe

Aktywa trwałe na dzień bilansowy wynoszą:

Rodzaj aktywów trwałych	Stan na: 31.12.2009	Struktura %
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	18.165,60	100,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	18.165,60	100,00

Rzeczowe aktywa trwałe

W ciągu roku miały miejsce następujące zmiany w środkach trwałych:

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Stan na 06.02.2009	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	39.343,85	0,00	39.343,85
Likwidacja	0,00	0,00	0,00
Umorzenie za okres	0,00	21.178,25	-21.178,25
Stan na 31.12.2009	39.343,85	21.178,25	18.165,60

W planie amortyzacji przyjęto stawki amortyzacyjne zgodne z ustawą o rachunkowości oraz przepisami podatkowymi. Stawki amortyzacyjne dla środków trwałych o niskiej wartości ustalono na poziomie 100%. Pozostałe środki trwałe były amortyzowane według stawek liniowych.

Ewidencja analityczna środków trwałych była prowadzona prawidłowo we właściwych urządzeniach księgowych.

Udokumentowanie przyjęcia do użytkowania środków trwałych było właściwe. Wycena przyjmowanych do użytkowania środków trwałych następowała wg cen nabycia.

Aktywa obrotowe

Rodzaj aktywów obrotowych	Stan na: 31.12.2009	Struktura %
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	70.255,51	36,75
Inwestycje krótkoterminowe	119.141,24	62,33
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.749,98	0,92
Razem aktywa obrotowe	191.146,73	100,00

Należności krótkoterminowe

Tytuł należności krótkoterminowych	Stan na: 31.12.2009	Struktura %
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	3.508,09	4,99
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18.545,39	26,40
Pozostałe należności	48.202,03	68,61
Razem należności krótkoterminowe	70.255,51	100,00

Wszystkie z posiadanych przez Fundację należności, to należności bieżące, które zostały rozliczone do dnia zakończenia badania.

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń w kwocie 18.545,39 zł stanowi podatek od towarów i usług.

Pozostałe należności stanowi wpłacona przez Fundację kaucja z tytułu umowy najmu lokalu.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 119.141,24 zł, stanowią środki pieniężne w na rachunkach lokat.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią koszty podlegające rozliczeniu w kolejnym okresie, a dotyczące:

- ubezpieczeń - 245,57 zł,
- opłat za domeny internetowe - 148,70 zł,
- prowizji od zaciągniętych pożyczek - 1.262,96 zł,
- licencji - 92,75 zł.

Fundusz własny

Wpłaty na fundusz statutowy wniesione do dnia 31.12.2009r. wynosiły 43.500,00 zł. Zgodnie z oświadczeniami Fundatorów złożonymi przed notariuszem w dniu 6 lutego 2009r. (Akt notarialny Repertorium A Nr 337/2009) fundusz założycielski stanowić powinien 47.500,00 zł, a składać się na niego miały kwoty przyznane przez Fundatorów gotówką oraz w naturze, z czego:

- Fundacja Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych - 13.500,00 zł,
- Polish-American Freedom Foundation - 30.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Klon/Jawor - 4.000,00 zł.

Kwota zadeklarowana przez Stowarzyszenie Klon/Jawor nie została wniesiona do dnia zakończenia badania.

Strata netto za okres badany wynosi -131.047,91 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rodzaj zobowiązań i rezerw na zobowiązania	Stan na: 31.12.2009	Struktura %
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	87.100,00	29,34
Zobowiązania krótkoterminowe	66.530,10	22,41
Rozliczenia międzyokresowe	143.230,14	48,25
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	296.860,24	100,00

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe w kwocie 87.100,00 zł stanowią przypadające do spłaty po 2011 roku raty wynikające z zaciągniętych umów pożyczek udzielonych przez „Polsko-Amerykański Fundusz Pożyczkowy Inicjatyw Obywatelskich” Sp. z o.o. pożyczki zostały udzielone na wydatki związane z prowadzeniem statutowej działalności Fundacji.

Zobowiązania krótkoterminowe

Rodzaj zobowiązań krótkoterminowych	Stan na: 31.12.2009	Struktura %
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	62.961,65	94,64
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.063,75	1,60
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	1.977,00	2,97
Inne zobowiązania	527,70	0,79
Razem zobowiązania krótkoterminowe	66.530,10	100,00

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 62.961,65 zł, stanowią przypadające do spłaty w 2011 roku raty wraz z naliczonymi na dzień bilansowy odsetkami, wynikające z zaciągniętych umów pożyczek udzielonych przez „Polsko-Amerykański Fundusz Pożyczkowy Inicjatyw Obywatelskich” Sp. z o.o. pożyczki zostały udzielone na wydatki związane z prowadzeniem statutowej działalności Fundacji.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynikają z bieżących rozliczeń i zostały uregulowane do dnia zakończenia badania.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń stanowią następujące tytuły i kwoty:

- społeczne podatek dochodowy od osób prawnych - 1.725,00 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych - 252,00 zł.

Inne zobowiązania stanowią zobowiązania wobec pracowników.

Zobowiązania warunkowe

Zgodnie z oświadczeniem Zarządu Fundacji, nie posiada ona zobowiązań warunkowych.

Rozliczenia międzyokresowe

Wykazane w bilansie rozliczenia międzyokresowe w kwocie 143.230,14 zł stanowią:

- otrzymane dotacje podlegające rozliczeniu w kolejnym okresie - 142.658,65 zł,
- rezerwa na koszty telekomunikacyjne - 571,49 zł.

Przychody i koszty

W ewidencji księgowej ujęto wszystkie koszty i przychody dotyczące badanego okresu.

Przychody

W roku 2009 osiągnięto przychody w wysokości 660.656,45 zł, na które składały się:

Rodzaj	zł
Przychody działalności statutowej	528.448,03
Przychody działalności gospodarczej	130.243,35
Razem przychody z działalności podstawowej	658.691,38
Pozostałe przychody operacyjne	1.316,32
Przychody finansowe	648,75
Razem	660.656,45

Przychody z działalności statutowej wynikają z realizacji wymienionych niżej projektów:

- Program "Monitoring, Ewaluacja, Analizy" ("Program MEVA") realizowany w oparciu o Umowę dotacji nr E34/2009/PLN z 08.04.2009 + Aneks nr 1 z 07.09.2009 + Aneks nr 2 z 16.11.2009 - 310.563,90 zł,
- "Who speaks for citizens?" realizowany w oparciu o Grant # PL/2009/1 z 05.02.2009 - 37.881,74 zł,
- "Foresight obywatelski" realizowany w oparciu o Umowę nr 791_II z 07.09.2009 - 105.561,52 zł,
- „Warszawskie archiwum działalności społecznej” realizowany w oparciu o Umowę nr CK-WOP/B/X/326/162/2009/NGO z 26.10.2009 - 68.970,93 zł,
- "Niewidzialne Dzieci" realizowany w oparciu o Umowę o współpracy w ramach programu "Niewidzialne Dzieci" zawartą w dniu 18.11.2009 - 1.500,00 zł,

oraz z tytułu otrzymanych darowizn (3.969,94 zł).

Przychody z działalności gospodarczej w kwocie 130.243,35 zł wynikają z prowadzenia odpłatnych badań, spotkań i konferencji oraz prowadzenia szkoleń.

Wykazane w rachunku zysków i strat za 2009 rok pozostałe przychody operacyjne w wysokości 1.316,32 zł, stanowią głównie wystawione noty obciążeniowe (727,12 zł) oraz korekta podatku od towarów i usług (587,00 zł).

Przychody finansowe w wysokości 648,75 zł stanowią uzyskane odsetki.

Koszty

W roku 2009 poniesiono koszty w wysokości 789.979,36 zł, na które składały się:

Rodzaj	zł
Koszty działalności statutowej	524.478,09
Koszty działalności gospodarczej	130.243,35
Koszty działalności operacyjnej	181.381,01
Razem koszty działalności operacyjnej	783.766,60
Pozostałe koszty operacyjne	8,58
Koszty finansowe	6.204,18
Razem	789.979,36

Koszty działalności statutowej stanowią koszty realizacji projektów.

Koszty działalności operacyjnej ujmowano w przekroju kalkulacyjnym. Rozbudowa szczegółowa kont nie pozwala na ustalenia poszczególnych rodzajów kosztów. Rachunek kosztów jest dostosowany do specyfiki działalności Fundacji.

Koszty finansowe w kwocie 6.204,18 zł stanowią odsetki (5.967,14 zł) i prowizje (237,04 zł) od zaciągniętych pożyczek.

Wynik finansowy

W badanym okresie Fundacja osiągnęła następujące wyniki:

Kategoria	Kwota w zł
Wynik na działalności statutowej	3.969,94
Wynik na działalności gospodarczej	52.335,85
Wynik brutto ze sprzedaży	-125.075,22
Wynik z działalności operacyjnej	-123.767,48
Wynik z działalności gospodarczej	-129.322,91
Wynik brutto	-129.322,91
Wynik netto	-131.047,91

Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody i koszty ich uzyskania w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym kształtowały się w 2009 roku następująco:

Razem przychody i zyski	660.656,45
<i>Przychody niepodlegające opodatkowaniu</i>	0,00
<i>Przychody podlegające opodatkowaniu nieujęte w ewidencji księgowej</i>	142.658,65
Razem przychody zgodnie z ustawą podatkową	803.315,10
Razem koszty i straty	789.979,36
<i>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</i>	-485.570,95
<i>Koszty podatkowe nieujęte w ewidencji księgowej</i>	0,00
Koszty uzyskania przychodów zgodnie z ustawą	304.408,41
Dochód	498.906,69
<i>Dochody wolne od podatku</i>	632.216,57
Strata	-133.309,88
Podstawa opodatkowania	9.079,00
Podatek	1.725,00

Podstawę opodatkowania stanowi dochód z działalności gospodarczej przeznaczony na cele związane z tą działalnością.

Kompletność i prawidłowość wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone kompletnie i prawidłowo i obejmują w szczególności:

- rozliczenie stanów oraz przychodów i rozchodów majątku trwałego,
- przekształcenie wyniku finansowego brutto jednostki w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

III. ANALIZA WYNIKÓW FINANSOWYCH ORAZ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ

Okres od 6 lutego do 31 grudnia 2009 roku jest pierwszym rokiem działalności Fundacji.

W poniższej tabeli przedstawiono podstawowe wielkości charakteryzujące działalność Fundacji w badanym okresie.

Kategoria	Kwota w zł	Struktura
Sumy bilansowe	209.312	100,00%
Aktywa trwałe	18.166	8,68%
Aktywa obrotowe	191.147	91,32%
Fundusz własny	-87.548	-41,83%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	296.860	141,83%
Przychody	660.656	100,00%
Przychody działalności statutowej	528.448	79,99%
Przychody z działalności gospodarczej	130.243	19,71%
Pozostałe przychody	1.965	0,30%
Koszty	789.979	100,00%
Koszty działalności statutowej	524.478	66,39%
Koszty działalności gospodarczej	77.908	9,86%
Koszty działalności operacyjnej	181.381	22,96%
Pozostałe koszty	6.213	0,79%
Wynik netto	-131.048	100,00%
Wynik na działalności statutowej	3.970	-3,03%
Wynik na działalności gospodarczej	52.336	-39,94%
Wynik na pozostałej działalności	-187.354	142,97%

Poniżej zaprezentowano kluczowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową i majątkową Fundacji Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” w 2009 roku.

Wskaźnik	Sposób wyliczenia	2009
Wysoka płynność	$\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{Zapasy}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	2,87
Płynność gotówkowa	$\frac{\text{Środki pieniężne}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,79
Obrotowość należności handlowych w dniach	$\frac{\text{Stan należności} * \text{ilość dni w okresie}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$	4
Obrotowość zobowiązań handlowych w dniach	$\frac{\text{Stan zobowiązań} * \text{ilość dni w okresie}}{\text{Koszty działalności operacyjnej} - \text{Amortyzacja} - \text{Koszty pracy}}$	2
Struktura aktywów	$\frac{\text{Aktywa trwałe} * 100}{\text{Aktywa obrotowe}}$	9,50%
Struktury finansowania majątku	$\frac{\text{Kapitały własne}}{\text{Aktywa ogółem}}$	-41,83%
Pokrycie majątku zobowiązaniami	$\frac{\text{Kapitały obce}}{\text{Aktywa ogółem}}$	141,83%
Trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{Kap. własne} + \text{Rezerwy} + \text{Zobow. Długoterm.}}{\text{Aktywa trwałe}}$	-2,47%

Jak wynika z przedstawionych danych aktywa obrotowe są głównym składnikiem majątku Fundacji, zaś jej działalność w całości finansowana jest zobowiązaniami. Przychody z działalności statutowej stanowią prawie 80% przychodów Fundacji, działalność ta jednak przynosi straty.

Wskaźniki płynności służące do oceny zdolności jednostki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań nie wskazują na występowanie problemów płatniczych. Wskaźnik wysokiej płynności w analizowanym okresie przekracza poziom zalecany, za jakie uznaje się wartości między 1,0 a 1,2. Wskaźnik płynności gotówkowej na koniec 2009 roku wskazuje, że na dzień bilansowy Fundacja mogła z posiadanych środków pieniężnych spłacić wszystkie swoje zobowiązania krótkoterminowe wykorzystując w tym celu 56% środków pieniężnych.

Poziom wskaźnika obrotowości należności z tytułu dostaw i usług wynoszący 4 dni w roku 2009 oznacza, że Fundacja jest w stanie zrealizować swoje należności przeciętnie w ciągu miesiąca połowy tygodnia.

Wskaźnik obrotowości zobowiązań w roku 2009 wynosi 2. Jego wysokość wskazuje na to, że Fundacja reguluje swoje zobowiązania w ciągu dwóch dni.

Wyliczony wskaźnik struktury aktywów wskazuje na małe unieruchomienie majątku Fundacji w okresie objętym analizą - sygnałem znacznego unieruchomienia majątku jest wskaźnik przekraczający 100%.

Wskaźnik pokrycia majątku zobowiązaniami i odpowiadający mu współczynnik struktury finansowania majątku informuje, że w roku 2009 działalność Fundacji w finansowana była funduszami obcymi.

Analiza wskaźnikowa pokazuje, że działalność prowadzona w 2009 roku przez Fundację Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „STOCZNIA” jest deficytową. Wskaźniki płynności znacznie przewyższają poziomy postulowane. Współczynniki obrotowości utrzymują się na zadowalającym poziomie. Wskaźniki struktury finansowania informują, iż działalność Fundacji jest finansowana kapitałami obcymi, przy czym jej majątek stanowią głównie aktywa obrotowe. Wszystko to każe stwierdzić, że sytuacja finansowa Fundacji jest trudna i wymaga ona dofinansowania. W najbliższej przyszłości nie dostrzega się jednak zagrożeń w kontynuowaniu przez nią działalności.

Anna Wiszejko



Biegły rewident
numer 10030

PREZES ZARZĄDU

Jan Karoń

DORADCA Auditors Sp. z o.o.
80-266 Gdańsk, ul. Grunwaldzka 212
ODDZIAŁ W WARSZAWIE
00-023 Warszawa, ul. Widok 5/7/9
tel. (22) 892 22 40, fax (22) 892 22 42
NIP 586-001-74-39

Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych „Stocznia”

ul. Bracka 20A, 00-028 Warszawa

Identyfikator REGON 141754758

NIP 701-01-70-150

**Sprawozdanie finansowe za okres
od 06.02.2009 r. do 31.12.2009 r.**

Obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Fundacji:

1. Anna Giza – Poleszczuk

2. Jan Jakub Wygnański

3. Wojciech Rustecki

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010 r.

Fundacja Pracownia Badań
i Innowacji Społecznych „Stocznia”
00-028 Warszawa, ul. Bracka 20A, lp.
NIP 701-01-70-150, REGON 141754758

Podpis:.....

Podpis:.....

Podpis:.....

Podpis:.....



1 Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Nazwa i siedziba Fundacji:

Fundacja działa pod nazwą Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"

Siedziba - na dzień bilansowy - jest Warszawa 00-028, ul. Bracka 20a

Celem działalności Fundacji było :

- pobudzanie i rozwój współpracy pomiędzy środowiskiem akademickim oraz praktykami społecznymi na rzecz umacniania w Polsce społeczeństwa obywatelskiego, budowy kapitału społecznego, unowocześniania oświaty i nauki oraz równania szans edukacyjnych, a także rozwoju i modernizacji kraju,
- wspieranie edukacji środowiska badaczy i praktyków zainteresowanych problematyką społeczną, w kierunku interdyscyplinarnej i międzyśrodowiskowej analizy zjawisk społecznych,
- przekształcenie wiedzy o charakterze akademickim w wiedzę użyteczną do diagnozowania potrzeb i rozwiązywania problemów społecznych oraz projektowania i realizacji przedsięwzięć prorozwojowych, zwłaszcza na poziomie lokalnym,
- tworzenie i szerokie upowszechnianie zasobów informacyjnych z zakresu diagnostyki problemów i pobudzania aktywności gospodarczej.

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą.

Przedmiotem działalności gospodarczej Fundacji w roku obrotowym było:

- prowadzenie badań,
- organizacja spotkań, konferencji,
- prowadzenie szkoleń .

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń i Fundacji od 25.02.2009 roku oraz w Rejestrze Przedsiębiorców od 25.02.2009 roku w Sądzie Rejonowym dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 06.02.2009 do 31.12.2009,

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z działalności statutowej i działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez fundację działalności.

(a) Podstawy prawne

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres od 6 lutego 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.**

(b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości 1.000-3.500 zł wprowadzane są do ewidencji i podlegają jednorazowej amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1000 zł stanowią koszty zużycia materiałów.

(c) Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowy majątek trwały stanowią środki trwałe.

Rzeczowy majątek trwały, z wyjątkiem gruntów, jest wykazywany w cenie nabycia (zakupu) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne

Do środków trwałych są zaliczane składniki majątkowe stanowiące własność lub współwłasność fundacji, które są kompletne i zdane do użytku w momencie ich przyjęcia do używania, trwającego dłużej niż jeden rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do wynajmu.

Składniki majątku o wartości poniżej 1 000 zł stanowią wyposażenie małoценne.

Składniki majątku o wartości 1000 - 3500 zł wprowadzane są do środków trwałych i jednorazowo umarzane w momencie wydania do użytkowania.

(d) Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Wysokość planowanych stawek amortyzacyjnych ustala fundacja, uwzględniając zużycie fizyczne i ekonomiczne środków trwałych oraz okres gospodarczej przydatności praw.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Stawki są okresowo weryfikowane, przy czym rezultaty weryfikacji skutkują począwszy od roku, w którym weryfikację przeprowadzono.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych, których wartość zaktualizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami, oblicza się od zaktualizowanej wartości, począwszy od miesiąca, w którym aktualizacja była zarządzona.

(e) Należności

Należności długoterminowe są to należności inne niż należności z tytułu dostaw towarów i usług, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok

Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odpowiednio odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te są księgowane na dobro przychodów z tytułu odsetek.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonanie odpisu aktualizującego do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

(f) Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) krajowe i zagraniczne w gotówce, na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi lub potrąconymi odsetkami. Odsetki te odnosi się odpowiednio na dobro przychodów finansowych lub w ciężar kosztów finansowych.

(g) Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez fundację, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania oraz prawdopodobne koszty, których kwota, data nie są znane.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu.

(h) Fundusze własne

Na fundusz statutowy składa się fundusz założycielski oraz nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich lat obrotowych.

Fundusz z aktualizacji wyceny powstał w wyniku przeszacowania środków trwałych, przeszacowaniem inwestycji długoterminowych.

(i) Zobowiązania i fundusze specjalne

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy nie jest dłuższy niż jeden rok.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

(j) Przychody i koszty

Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje i subwencje na realizację zadań statutowych, otrzymane składniki majątkowe, a także kwoty należne ze sprzedaży.

Otrzymane i należne przychody księgowane są bezpośrednio w przychody okresu obrotowego.

Do kosztów działalności zaliczane są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne fundacji takie, jak wynagrodzenia oraz ubezpieczenia pracowników i innych osób, zużycie materiałów, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty takie jak koszty podróży, reklamy, opłaty członkowskie itp.

W trakcie roku obrotowego koszty administracyjne księgowane są na oddzielnych kontach w zespole "5" lub w koszty realizacji projektów (konat zespół "5") - na konto analityczne kosztów administracyjnych - jeśli w umowie sponsor przewiduje środki pieniężne na pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem biura.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku wyników zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym, różnica dodatnia może być zaliczona na zwiększenie funduszu statutowego.

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski i straty nadzwyczajne przedstawiają skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością firmy.

(k) Rozliczenia z zagranicą

Należności, zobowiązania oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy w walucie polskiej po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

W ciągu roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych transakcje dotyczące:

- środków pieniężnych - po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta fundacja
- pozostałych aktywów i pasywów - po obowiązującym na dzień przeprowadzenia transakcji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP

Zrealizowane różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji są ujęte w kosztach finansowych lub przychodach finansowych.

Nie zrealizowane różnice kursowe powstałe w wyniku przeliczeń zobowiązań i należności na dzień bilansowy zaliczane są do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, zaliczane są do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres od 6 lutego 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.

6

Fundacja Pracownia Badań
Innowacji Społecznych "Stocznia"
10-028 Warszawa, ul. Bracka 20A, lp.
NIP 701-01-70-150, REGON 141754758

1. Anna Giza - Poleszczuk – Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Jan Jakub Wygnański – Wice Prezes Zarządu

Podpis:.....

3. Wojciech Rustecki – Członek Zarządu

Podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Podpis:.....

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010



Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"

Bilans na dzień 31 grudnia 2009 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 06.02.2009
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 165,60	
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.	Rzeczowy majątek trwały	18 165,60	0,00
1.	<i>Srodki trwałe</i>	<i>18 165,60</i>	<i>0,00</i>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 165,60	
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2.	<i>Srodki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe		
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>		
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 06.02.2009
B.	AKTYWA OBROTOWE	191 146,73	
I.	Zapasy		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	70 255,51	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>		
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
b)	<i>inne</i>		
2.	Należności od pozostałych jednostek	70 255,51	0,00
a)	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>		
	do 12 miesięcy	3 508,09	
	powyżej 12 miesięcy	3 508,09	
b)	<i>z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	18 545,39	
c)	<i>inne</i>	48 202,03	
d)	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	119 141,24	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 141,24	0,00
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>		

	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119 141,24	
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
	inne środki pieniężne	119141,24	
	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 749,98	
	AKTYWA RAZEM	209 312,33	0,00

1. Anna Giza - Poleszczuk – Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Jan Jakub Wygnański – Wice Prezes Zarządu

Podpis:.....

3. Wojciech Rustecki – Członek Zarządu

Podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Podpis:.....

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010

[Signature]
Fundacja Pracownia Badań
Innowacji Społecznych "Stocznia"
ul. Borkowa 20A, 05-120 Legionowo, tel. 71 74 49 23
REGON 141754751

[Signature]

[Signature]



Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"
Bilans na dzień 31 grudnia 2009 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 06.02.2009
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	-87 547,91	
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	43 500,00	
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
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	-131 047,91	
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	296 860,24	
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	87 100,00	
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki	87 100,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	66 530,10	0,00
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	66 530,10	
	a) kredyty i pożyczki	62 961,65	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 063,75	
	do 12 miesięcy	1 063,75	
	powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 977,00	
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	527,70	
3.	Fundusze specjalne		
	ZFSS		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	143 230,14	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		

2. <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	143 230,14	0,00
<i>długoterminowe</i>		
<i>krótkoterminowe</i>	143 230,14	
PASYWA RAZEM	209 312,33	0,00

Fundacja Pracownia Badań
Innowacji Społecznych "Stocznia"
70-028 Warszawa ul. Brodka 20A, 10
NIP 701-01-70-150, REGON 141154751

1. Anna Giza - Poleszczuk – Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Jan Jakub Wygnański – Wice Prezes Zarządu

Podpis:.....

3. Wojciech Rustecki – Członek Zarządu

Podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Podpis:.....

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010



Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"

Rachunek Zysków i Strat za rok 2009 r.

RACHUNEK WYNIKÓW (wersja kalkulacyjna)		
Numer	Opis	31.12.2009
A	Przychody z działalności statutowej	528 448,03
A.I	Składki netto określone statutem	
A.II	Inne przychody określone statutem	
A.II.1	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	
A.II.2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	524 478,09
A.II.3	Pozostałe przychody określone statutem	3 969,94
B	Koszty realizacji zadań statutowych	524 478,09
B.I	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	
B.II	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	524 478,09
B.III	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	3 969,94
D	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów działalności gospodarczej	130 243,35
D.I	w tym od jednostek kontrolowanych	
D.II	przychody netto ze sprzedaży produktów	
D.III	przychody netto ze sprzedaży usług	130 243,35
D.IV	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
E	Koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów działalności gospodarczej	77 907,50
E.I	Koszt własny sprzedaży produktów	
E.II	Koszt własny sprzedaży usług	77 907,50
E.III	Koszt własny sprzedaży materiałów i towarów	
F	Zysk (Strata) na sprzedaży (D-E)	52 335,85
G	Koszty ogólnozakładowe (ogólnoadministracyjne)	181 381,01
H	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej	-125 075,22
I	Pozostałe przychody operacyjne	1 316,32
I.I	ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
I.II	Dotacje	
I.III	Pozostałe przychody operacyjne	1 316,32
J	Pozostałe koszty operacyjne	8,58
J.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
J.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
J.III	Inne pozostałe koszty operacyjne	8,58
K	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	-123 767,48
L	Przychody finansowe	648,75
L.I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym od jednostek kontrolowanych	
L.II	Odsetki w tym od jednostek kontrolowanych	648,75
L.III	Zyski ze zbycia inwestycji	
L.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	
L.V	Inne	
M	Koszty finansowe	6 204,18
M.I	Odsetki w tym od jednostek kontrolowanych	6 204,18
M.II	Strata ze zbycia inwestycji	
M.III	Aktualizacja wartości inwestycji	
M.IV	Inne	
N	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej	-129 322,91
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.1- O.2)	
O.I	Zyski nadzwyczajne	
O.II	Straty nadzwyczajne	
P	Zysk (Strata) brutto (N+O)	-129 322,91
R	Podatek dochodowy	1 725,00
S	Zysk (Strata) netto	-131 047,91

1. Anna Giza - Poleszczuk – Prezes Zarządu
2. Jan Jakub Wygnański – Wice Prezes Zarządu
3. Wojciech Rustecki – Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010

Podpis:.....

Podpis:.....

Podpis:.....

Podpis:.....

Fundacja Pracownia Badań i Innowacji Społecznych "Stocznia"
10-028 Warszawa, ul. Bracka 20A, lp.
NIP 701-01-70-150, REGON 141754758



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 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
Środki trwałe razem:	0,00	39 343,85	0,00	39 343,85
z tego:				
grunty oraz prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	39 343,85	0,00	39 343,85
środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenia środków trwałych

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: umorzeń aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	0,00	21 178,25	0,00	21 178,25
z tego:				
grunty oraz prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	21 178,25	0,00	21 178,25
środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe
Wartość netto na 06.02.2009	0,00	0,00
Wartość netto na 31.12.2009	18 165,60	0,00

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:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1) programy komputerowe	0,00	0,00	0,00	0,00

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1) Programy komputerowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość netto na 06.02.2009	0,00
Wartość netto na 31.12.2009	0,00

e) Środki trwale niezamortyzowane wg. stanu na dzień 31.XII.2009 r.:

Fundacja wynajmowała powierzchnie biurowe w Warszawie - 411,53 m²

Fundacja wpłaciła kaucję na poczet wynajmowanego lokalu w wysokości 48 202,03 zł

f) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

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
Długoterminowe inwestycje (aktywa) finansowe razem:		0,00		
z tego:				
1) udziały		0,00		

2. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Strata za rok obrotowy wynika w dużej mierze z przeprowadzonego remontu i zostanie pokryta z zysków lat przyszłych

3. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Inne rozliczenie międzyokresowe-pasywa	Początek roku	Koniec roku
Rezerwy bierne na koszty bieżącego okresu- usługi		571,49
Razem	-	571,49

Rozliczenia międzyokresowe - aktywa	Początek roku	Koniec roku
Koszty finansowe - prowizje od pożyczki	0	1 262,96
Rozliczenia międzyokresowe czynne pozostałe		487,02
Razem	-	1 749,98

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Początek roku	Koniec roku
Przychody projektów nie pokryte wydatkami:		
1. MEVA		94 136,10
2. NIEWIDZIALNE DZIECI		18 500,00
3. FORESIGHT OBYWATELSKI		27 388,48
4. TRADYCJE		2 634,07
Razem		142 658,65

4. Odpisy aktualizujące wartość należności:

Wysokość odpisów	Początek roku	Koniec roku
Stan na początek roku obrotowego		-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia, spłata należności		-
Razem	-	-

5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów

1. Przychody z działalności gospodarczej	130 243,35
Suma	130 243,35

2. Przychody z działalności statutowej -dotacje, darowizny

Przychody projektów:

1. MEVA	310 563,90
2. CIVIL SOCIETY FORUM	37 881,74
3. FORESIGHT OBYWATELSKI	105 561,52
4. TRADYCJE	68 970,93
5. NIEWIDZIALNE DZIECI	1 500,00

Pozostałe przychody statutowe - darowizny	3 969,94
---	----------

Suma	528 448,03
-------------	-------------------

RAZEM PRZYCHODY OPERACYJNE	658 691,38
-----------------------------------	-------------------

6. Struktura wydatków

1. Koszty działalności gospodarczej: 77907,5

2. Koszty realizacji zadań statutowych

Koszty projektów:

1. MEVA	310 563,90
2. CIVIL SOCIETY FORUM	37 881,74
3. FORESIGHT OBYWATELSKI	105 561,52
4. TRADYCJE	68 970,93
5. NIEWIDZIALNE DZIECI	1 500,00

Razem 524 478,09

3. Dane łączne o poniesionych kosztach działalności operacyjnej - według r

<i>Zużycie materiałów</i>	<i>90 521,92</i>
<i>Usługi obce</i>	<i>301 079,91</i>
<i>Podatki i opłaty</i>	<i>9 023,93</i>
<i>Wynagrodzenia</i>	<i>313 807,20</i>
<i>Świadczenia na rzecz pracowników</i>	<i>26 218,33</i>
<i>Amortyzacja</i>	<i>21 178,25</i>
<i>Pozostałe koszty</i>	<i>21 937,06</i>
Razem koszty wg. Rodzaju	783 766,60

Wysoki koszt usług obcych wynika z kosztów przeprowadzonego remontu lokalu

RAZEM KOSZTY OPERACYJNE 602 385,59

7. Kalkulacja wyniku podatkowego

Przychody ogółem	660 656,45
Rozliczenia międzyokresowe przychodów -otrzymane dotacje ujęte na przychodach przyszłych okresów	142 658,65
Przychody podatkowe	803 315,10
Koszty ogółem	789 979,36
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych:	485 570,95
<i>koszty sfinansowane dotacjami</i>	485 096,35
<i>koszty NKUP reprezentacja</i>	412,95
<i>koszty NKUP odsetki od pożyczki naliczone na 31.12.2009 r.</i>	61,65
Koszty podatkowe	304 408,41
Zysk (strata) brutto po korektach z tytułu różnic	498 906,69
Dochody zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 Ustawy PDOP. :	632 216,57
<i>dotacje</i>	609 255,00
<i>dochód z działalności gospodarczej</i>	4 461,57
<i>dochód z działalności statutowej</i>	18 500,00
Zysk (strata) brutto po odliczenie dochodów zwolnionych	(133 309,88)
Kwoty podlegające opodatkowaniu	
Reprezentacja	412,95
Zakup środka trwałego sfinansowanego z działalności gospodarczej	8 666,00
Podstawa opodatkowania	9 079,00
Podatek dochodowy	1 725,00

8. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Uczniowie	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	
OGÓŁEM	3

9. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego : 4 500

10. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu:

Wyszczególnienie	w zł i gr	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia:		
Wynagrodzenia dla członków zarządu		67 800,00

Członkowie zarządu nie pobierali w 2009 roku wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie. Wynagrodzenia wypłacone Członkom zarządu wynikały z bezpośredniego zaangażowania w konkretne projekty

11. Pozostałe pozycje informacji

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidziane w Załączniku 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r nie występują

1. Anna Giza - Poleszczuk – Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Jan Jakub Wygnański – Wice Prezes Zarządu

Podpis:.....

3. Wojciech Rustecki – Członek Zarządu

Podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Lidia Jankowska

Podpis:.....

Miejscowość: Legionowo, dn. 03.08.2010

