

Sarnowska Sp. z o.o.

**FUNDACJA
FORUM OBYWATELSKIEGO ROZWOJU**

**Sprawozdanie finansowe
na dzień 31.12.2011**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2011

1. Informacje ogólne

Fundacja Forum Obywatelskiego Rozwoju - FOR została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy w dniu 30 marca 2007 r. pod nr KRS 0000277658 pod nazwą Program Rozwoju Obywatelskiego. Następnie zgodnie z uchwałą Rady Fundacji z dnia 25.06.2007 zmieniono nazwę na Forum Obywatelskiego Rozwoju FOR.

Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy Al. J.Ch.Szucha 2/4 lokal 20. Terenem Fundacji jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej, przy czym w zakresie niezbędnym do realizowania celów, może ona prowadzić działalność także poza granicami kraju.

Czas działania Fundacji jest nieoznaczony.

Celami Fundacji jest wspieranie działalności społecznej, naukowej i oświatowej prowadzonej na rzecz rozwoju instytucji demokratycznych w Rzeczypospolitej Polskiej, jak również podejmowanie przedsięwzięć zmierzających do wzrostu zaangażowania polskiego społeczeństwa w działania, które sprzyjają szybkiemu i stabilnemu rozwojowi Rzeczypospolitej Polskiej oraz urzeczywistnianiu zasad demokratycznego państwa, a także działalność na rzecz rozwoju świadomości obywatelskiej oraz rozwoju gospodarczego.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez :

- prowadzenie działalności badawczej mającej na celu zidentyfikowanie obszarów życia politycznego i gospodarczego, które szkodzą rozwojowi kraju oraz upowszechnianie wiedzy w tym zakresie, a także proponowanie rozwiązań służących rozwojowi, opartych na doświadczeniu innych krajów i wiedzy naukowej;
- tworzenie i popieranie programów badawczych mających dostarczyć wiedzę na temat zjawisk społecznych, gospodarczych i ekonomicznych istotnych ze względu na cele Fundacji;
- sporządzanie analiz, ekspertyz i opinii oraz prowadzenie szkoleń, seminariów i wykładów w zakresie określonym celem statutowym Fundacji;
- działalność informacyjno-edukacyjną na rzecz upowszechniania wiedzy o propozycjach i rozwiązaniach w dziedzinie gospodarki i polityki służących rozwojowi Rzeczypospolitej Polskiej;

- inicjowanie i wspieranie programów szkoleń specjalistów różnych dziedzin dla powstających i rozwijających się instytucji demokratycznych w Rzeczypospolitej Polskiej;
- mobilizowanie do obywatelskiej aktywności m.in. poprzez popularyzowanie wiedzy o formach udziału w demokracji w krajach bardziej rozwiniętych i podejmowanie działań służących ich wdrażaniu w Rzeczypospolitej Polskiej oraz rozwijanie i umacnianie postaw nastawionych na aktywne współdziałanie na rzecz rozwoju społeczeństwa obywatelskiego;
- podejmowanie działań służących upowszechnianiu zasad demokratycznego państwa prawa, przejrzystości w życiu publicznym, społecznej kontroli nad instytucjami zaufania publicznego oraz przeciwdziałaniu patologiom życia publicznego i społecznego;
- organizowanie programów stypendialnych i szkoleniowych dla młodzieży szkolnej i akademickiej, wolontariuszy oraz specjalistów różnych dziedzin .

W roku 2011 w skład Rady Fundacji wchodziły następujące osoby:

1. Leszek Balcerowicz - Przewodniczący Rady – Fundator
2. Michał Chałaczekiewicz - Członek Rady
3. Tomasz Pasikowski - Członek Rady
4. Danuta Demianiuk - Członek Rady
5. Arkadiusz Muś - Członek Rady
6. Łukasz Wejchert - Członek Rady.

W okresie od stycznia do grudnia 2011 r. Rada Fundacji nie wprowadziła zmian w swoim składzie.

W 2011 roku w skład Zarządu Fundacji wchodziły następujące osoby:

1. Andrzej Krajewski - Członek Zarządu - p.o. Prezesa Zarządu
2. Wiktor Wojciechowski - Członek Zarządu - Wiceprezes
3. Paweł Dobrowolski - Prezes Zarządu
4. Emilia Legieta - Członek Zarządu

Sporz. Monika Sarnowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.

W okresie od stycznia do grudnia 2011 r. Rada Fundacji wprowadziła następujące zmiany w składzie Zarządu Fundacji:

- na posiedzeniu w dniu 14 lutego 2011 r. powołała Andrzeja Krajewskiego na Prezesa Fundacji,
- na posiedzeniu w dniu 20 czerwca 2011 r. odwołała Andrzeja Krajewskiego z funkcji Członka Zarządu i Prezesa Zarządu Fundacji,
- na posiedzeniu w dniu 20 czerwca 2011 r. powołała Pawła Dobrowolskiego na Członka Zarządu Fundacji i powierzyła mu stanowisko Prezesa Zarządu Fundacji

Ze względu na to, że - zgodnie z art. 13 statutu FOR - „okres pełnienia funkcji przez nowo powołanych członków kończy się z upływem kadencji całego Zarządu”, Rada Fundacji na posiedzeniu w dniu 20.06.2011 r.:

- powołała Wiktora Wojciechowskiego na Członka Zarządu Fundacji FOR na kolejną - roczną - kadencję rozpoczynającą się w dniu 14 sierpnia 2011 r.,
- powołała Pawła Dobrowolskiego na Członka Zarządu Fundacji FOR i powierzyła mu stanowisko Prezesa Zarządu na roczną kadencję, rozpoczynającą się w dniu 14 sierpnia 2011 r.

W dniu 30 listopada 2011 r. Wiktor Wojciechowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Fundacji Forum Obywatelskiego Rozwoju.

Na posiedzeniu w dniu 5 grudnia 2011 r. Rada Fundacji powołała Emilię Legietę na Członka Zarządu Fundacji.

W dniu 31.12.2011 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco :

1. Paweł Dobrowolski - Prezes Zarządu
2. Emilia Legieta - Członek Zarządu.

Sporz. Monika Sarnowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.



2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest na dzień 31.12.2011 roku i obejmuje okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku. Ponadto, obejmuje ono dane porównawcze na dzień 31.12.2010 roku i za okres od 01 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku.

3. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdza się okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2011.

1. ISTOTNE ZAŁOŻENIA POLITYKI KSIĘGOWEJ

a) Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

b) Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

c) Zobowiązania i należności

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły badanego roku obrotowego.

Sporz. Monika Samowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.



d) Opodatkowanie

Fundacja jest zwolniona przedmiotowo od podatku od osób prawnych.

e) Kapitały

Fundusz statutowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie. Fundacja tworzy fundusz rezerwowy, na który mogą być przelewane środki pochodzące z dochodów, jeżeli taka będzie wola darczyńcy.

f) Uznanie przychodów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

g) Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

2. ZAPADALNOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ

Wszystkie zobowiązania Fundacji wykazane w bilansie są zobowiązaniami o terminie spłaty do 1 roku.

3. PRZYCHODY STATUTOWE

	2011 rok	2010 rok
Dotacje ze źródeł publicznych	0,00	23.781,38
Dotacje od osób prywatnych	191.372,00	358.435,40
Dotacje od firm i instytucji	776.125,21	605.291,68
Wynik finansowy roku ubiegłego zwiększający przychody	219.961,89	746.481,36
Ogółem	1.187.459,10	1.733.989,82

Sporz. Monika Samowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.



4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

	2011 rok	2010 rok
Ogółem	623.128,75	1.072.702,41

5. KOSZTY ADMINISTRACYJNE

	2011 rok	2010 rok
Ogółem	467.309,53	528.555,03

6. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Depozyt zgodnie z umową najmu biura		9.000,00
Ogółem		<u>9.000,00</u>

7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	31.12.2011	31.12.2010
Należności z tytułu darowizn - umowy darowizn	570.000,00	1.070.000,00
Pozostałe	13.028,14	6.235,26
Ogółem	<u>583.028,14</u>	<u>1.076.235,26</u>

Sporz. Monika Sarnowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.



8. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH,

	31.12.2011	31.12.2010
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	63.152,19	59.736,67
Lokaty bankowe	1.569.188,29	1.400.000,00
Naliczone odsetki od lokat bankowych *)	8.909,12	35.580,47
Ogółem	1.641.249,60	1.495.317,14

*) W danych z roku 2010 naliczone odsetki od lokat bankowych wynosiły 9.727,31 zł. Pozostała kwota tj. 25.853,16 zł - to odsetki skapitalizowane (przeksięgowane w 2011 r.).

9. KAPITAŁY

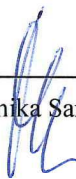
	31.12.2011	31.12.2010
Fundusz statutowy	1.000,00	1.000,00
Fundusz rezerwowy	1.423.000,00	1.253.000,00
Ogółem	1.424.000,00	1.254.000,00

10. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW

Do przychodów przyszłych okresów zaliczono podpisane umowy darowizn, których wpłata na rachunek bankowy Fundacji FOR nastąpi w przyszłych okresach.

	31.12.2011	31.12.2010
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	570.000,00	1.070.000,00
Ogółem	570.000,00	1.070.000,00

Sporz. Monika Samowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.



11. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (BIERNE)

	31.12.2011	31.12.2010
Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego za 2011 rok *)	0,00	11.070,00
Ogółem	0,00	11.070,00

*) W roku 2011 nie utworzono rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego, ponieważ Rada Fundacji - na posiedzeniu w dniu 5 grudnia 2011 r. - postanowiła, że badanie sprawozdań finansowych przeprowadzać się będzie co 2 lata, zamiast - jak dotychczas - co roku.

12. ZATRUDNIENIE

Na dzień 31.12.2011 roku Fundacja FOR zatrudniała na podstawie umowy o pracę 4 osoby.

13. GWARANCJE I PORĘCZENIA

W 2011 r. Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

13. TENDENCJE ZMIAN W PRZYCHODACH, KOSZTACH I SKŁADNIKACH MAJĄTKU

Przychody

Przychody:	2011	%	2010	%
dotacje ze źródeł publicznych	0,00	0	23 781,38	1
dotacje od osób prywatnych	191 372,00	14	358 435,40	20
dotacje od firm i instytucji	776 125,21	58	605 291,68	33
wynik finansowy roku ubiegłego	219 961,89	17	746 481,36	41
przychody finansowe	50 119,41	4	57 892,93	3
pozostałe przychody operacyjne	91 636,63	7	43 997,26	2
Razem	1 329 215,14	100	1 835 880,01	100

Sporz. Monika Sarnowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.

FORUM OBYWATELSKIEGO ROZWOJU FOR
 INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
 za rok obrotowy zakończony 31.12.2011 r.

Koszty administracyjne

Koszty	2011	%	2010	%
zużycie materiałów i energii	36 701,15	8	30 553,90	6
usługi obce	259 760,11	56	252 528,81	48
podatki i opłaty	810,00	0	590,64	0
wynagrodzenia + świadczenia	129 501,03	28	201 899,01	38
amortyzacja	7 542,62	2	29 011,60	5
pozostałe koszty	32 994,62	7	13 971,07	3
Razem	467 309,53	100	528 555,03	100

Składniki majątku

Aktywa	Aktywa				Umorzenie				Wartość netto	
	Wartość początk.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia	Wartość początk.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia	Saldo otwarcia	Saldo zamknięcia
Masz.i urządz.	46 976,22	0,00		46 976,22	44 452,05	2 435,23		46 887,28	2 524,17	88,94
Wyposażenie	99 758,12	0,00		99 758,12	99 758,12	0,00		99 758,12	0,00	0,00
WNiP	20 962,99	808,11		21 771,10	16 663,71	5 107,39		21 771,10	4 299,28	0,00

Sporz. Monika Samowska, Warszawa, dn. 23.03.2012 r.

Fundacja Forum Obywatelskiego Rozwoju FOR

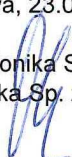
Bilans na dzień
31.12.2011

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001r.
(Dz.U. 137 poz. 1539 z późn. zm.)

Poz.	Wykaz aktywów i pasywów	Stan na dzień	Stan na dzień
		31.12.2011	31.12.2010
A	Aktywa trwałe	9 088,94	15 823,46
I	Wartości niematerialne i prawne		4 299,28
II	Rzeczowe aktywa trwałe	88,94	2 524,18
III	Należności długoterminowe	9 000,00	9 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	2 224 277,74	2 571 552,40
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	583 028,14	1 076 235,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 641 249,60	1 495 317,14
1	Środki pieniężne	1 641 249,60	1 495 317,14
2	Naliczone odsetki od lokat bankowych		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 533,42	6 801,55
	Suma aktywów	2 239 900,10	2 594 177,41
A	Fundusze własne	1 650 646,42	1 473 961,89
I	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II	Fundusz rezerwowy	1 423 000,00	1 253 000,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	226 646,42	219 961,89
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	226 646,42	219 961,89
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	589 253,68	1 120 215,52
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 253,68	39 145,52
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	19 253,68	39 145,52
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	570 000,00	1 081 070,00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	570 000,00	1 070 000,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		11 070,00
	Suma pasywów	2 239 900,10	2 594 177,41

Warszawa, 23.03.2012r.

Sporz. Monika Sarnowska
Sarnowska Sp. z o.o.



Rachunek wyników
za okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001r.
(Dz.U. 137 poz. 1539 z późn. zm.)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2011	2010
A	Przychody z działalności statutowej	1 187 459,10	1 733 989,82
I	Darowizny	967 497,21	987 508,46
II	Inne przychody określone statutem		
III	Przychody z lat ubiegłych	219 961,89	746 481,36
B	Koszty realizacji działań statutowych	623 128,75	1 072 702,41
C	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	564 330,35	661 287,41
D	Koszty administracyjne	467 309,53	528 555,03
I	Zużycie materiałów i energii	36 701,15	30 553,90
II	Usługi obce	259 760,11	252 528,81
III	Podatki i opłaty	810,00	590,64
IV	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 501,03	201 899,01
V	Amortyzacja	7 542,62	29 011,60
VI	Pozostałe	32 994,62	13 971,07
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	91 636,63	43 997,26
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	9 066,76	8 632,94
G	Przychody finansowe	50 119,41	57 892,93
H	Koszty finansowe	3 063,68	6 027,74
I	Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	226 646,42	219 961,89
J	Zyski i straty nadzwyczajne		
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	226 646,42	219 961,89
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (+)	226 646,42	219 961,89

Warszawa, 23.03.2012r.

Sporz. Monika Sarnowska
Sarnowska Sp. z o.o.

