

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy,  
a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia tabela 1.1 i 1.2.

#### Tabela 1.1. – Środki trwałe

B.O.

I. Wartości niematerialne i prawne - 108 370,74

II. Rzeczowy majątek trwały - 111 058,62

w tym:

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 50 192,61

2. Pozostałe środki trwałe - 51 844,55

Razem I+II - 210 407,90

Przychody

I. Wartości niematerialne i prawne - 21 904,14

Rozchody

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 6 268,85

Stan na 31.12.2012r.

I. Wartości niematerialne i prawne - 130 274,88

II. Rzeczowy majątek trwały - 95 768,31

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 43 923,76

2. Pozostałe środki trwałe - 51 844,55

Razem I+II - 226 043,19

#### Tabela 1.2. – Umorzenie środków trwałych

B.O. Umorzenie w okresie sprawozdawczym

I. Wartości niematerialne i prawne - 108 370,74

II. Rzeczowy majątek trwały - 95 037,16

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 50 192,61

2. Pozostałe środki trwałe - 44 844,55

Razem I+II - 203 407,90

Umorzenie w okresie sprawozdawczym

I. Wartości niematerialne i prawne - 3 449,52

Zmniejszenia

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 6 268,85

Umorzenie na 31.12.2012r.

I. Wartości niematerialne i prawne - 111 820,26

II. Rzeczowy majątek trwały - 88 768,31

1. Urządzenia techniczne i maszyny - 43 923,76

2. Pozostałe środki trwałe - 44 844,55

Razem I+II - 200 588,57

Zmniejszenia stanu środków trwałych oraz umorzenia wynika z likwidacji przedmiotów, które przestały być zdolne do użytku.

#### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Fundacja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Fundację środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Na podstawie umowy najmu Fundacja wykorzystuje na swoją działalność statutową lokal przy Pl. Biskupa Nankiera 17 we Wrocławiu.

#### 4. Dane o zapasach

Na dzień 31.12.2012 w magazynie Fundacji oraz w magazynach zewnętrznych znajdują się książki – wydawnictwa własne Fundacji o wartości 897 615,33 zł. W pozycji „Produkcja w toku” ujęto poniesione wydatki na wyprodukowanie nie wydanych jeszcze książek - wartość 65 149,14 zł.

5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

W bilansie występują należności krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług 80 817,45 zł  
W tym należności wynikające z zaliczek na dostawy: 4 250,00 zł  
- z tytułu podatków – podatek VAT 10 594,62 zł  
- z tytułu rozliczeń z pracownikami 21 255,87 zł  
- z tytułu podatku pit-4 oraz pit-8a 40,00 zł  
RAZEM: 112 707,94 zł

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

W 2012 roku w Fundacji nie przeprowadzono aktualizacji wartości należności. Wartość odpisów na początku i na koniec roku wynosiła 54 077,28 zł.

7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - 22040,85:

- domena - 350,00  
- koszty wydania NEE - 21 591,85  
- pozostałe - 99,00

## II

1. Dane o funduszach statutowych.

Fundusz założycielski Fundacji wynosi zgodnie ze Statutem Fundacji 7 000,00 zł.

2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

W bilansie występują zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty do 1 roku:

- z tytułu dostaw i usług 27 671,79 zł  
W tym z tytułu zaliczek na przyszłe dostawy: 17 066,53 zł  
- z tytułu podatku VAT 10 223,60 zł  
- z tytułu rozliczeń z pracownikami 2 282,62 zł  
W tym z tytułu wynagrodzeń 1 876,00 zł  
W tym z tytułu pozostałych rozliczeń z pracownikami 406,62 zł  
- z tytułu niewykorzystanych dotacji 4 668,91 zł  
- z tytułu podatków 424,00 zł  
- z tytułu składek ubezpieczeniowych 5 393,29 zł  
RAZEM: 50 664,21 zł

3. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów

W bilansie występują rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 330 888,01 zł. Na wyżej wymienioną kwotę składa się: prenumerata czasopisma „Nowa Europa Wschodnia” oraz „New Eastern Europe” (kwota 15 017,73 zł - przychód dotyczący lat przyszłych), nie wykorzystana w 2012 roku wartość dotacji otrzymanej z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności (kwota 213 778,06 zł), nie wykorzystana w 2012 roku wartość dotacji z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (kwota 51 425,66 zł), nie wykorzystane przychody z tytułu umowy z Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia (kwota 38 471,44 zł), nie wykorzystane przychody z tytułu umowy z Uniwersytetem Wrocławskim (kwota 12 195,12 zł).

1. Struktura przychodów z działalności.

W roku obrotowym Fundacja osiągnęła przychody netto w wysokości 3 533 439,32 zł, w tym:

Przychody z działalności statutowej,  
z tego: 3 374 115,84 zł  
- darowizny 73 238,30 zł  
W tym przychód z 1% 3 789,66 zł

- dotacje 2 442 029,80 zł
  - pozostałe przychody działalności statutowej, dofinansowania 31 701,85 zł
  - przychody z tytułu działalności statutowej odpłatnej 164 897,40 zł
  - nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych 662 248,49 zł
- Przychody z działalności gospodarczej: 138 762,24 zł
- Pozostałe przychody,  
z tego: 7 483,73 zł
- umorzone zobowiązania 3 031,13 zł
  - nadwyżki magazynowe 1 780,18 zł
  - pozostałe 2 672,42 zł
- Przychody finansowe – odsetki bankowe, nadwyżka różnic kursowych, pozostałe: 13 077,51 zł

## 2. Struktura poniesionych kosztów

W roku obrotowym Fundacja poniosła koszty w wysokości 2 462 484,41 zł, w tym:

Koszty realizacji zadań statutowych - 2 156 039,46 zł

- koszty działalności statutowej nieodpłatnej – dotacje, koszty realizacji projektów i organizacji imprez, wystaw, konferencji 2 100 848,70 zł

- koszty działalności statutowej odpłatnej 55 190,76 zł

Wartość kosztów działalności statutowej odpłatnej nie obejmuje całej wartości wydatków poniesionych na realizację tej działalności. Wynika to z faktu przeksięgowania kosztów bezpośrednich na wartość magazynową pozycji wydanej w trakcie realizacji tego zadania.

Koszty działalności gospodarczej: 411 033,04 zł

Koszty ogólnoadministracyjne - 4 992,64 zł

- amortyzacja 3 449,52 zł

- zużycie materiałów i energii 38,83 zł

- usługi obce 520,45 zł

- podatki i opłaty 538,00 zł

- wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze 402,50 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 43,34 zł

Koszty finansowe - 3 894,14 zł:

- odsetki od zobowiązań, budżetowe 1 717,71 zł

- ujemne różnice kursowe 1 118,91 zł

- pozostałe odsetki 1 057,52 zł

Pozostałe koszty - 20 158,61 zł

m.in.:

- zwrócone dotacje 12 511,48 zł

- darowizny w ramach 1% 1 167,90 zł

### III

### IV

Na dzień 31.12.2012 Fundacja zatrudniała na podstawie umowy o pracę 8 osób: Prezes Zarządu, 2 osoby w biurze warszawskim – Dyrektor Programu STP, Koordynator ds. organizacji wizyt, 3 osoby w biurze krakowskim – Redaktor naczelny NEW, Zastępca redaktora naczelnego NEW, Redaktor prowadzący NEE, 2 osoby w biurze

we Wrocławiu – Dyrektor ds. administracyjnych, Specjalista ds. współpracy międzynarodowej.

Wszystkie wynagrodzenia osób wchodzących w skład Zarządu Fundacji wypłacone

w 2012 roku wyniosły 58 938,97 zł.

### V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku 2012 w Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W Fundacji nie wystąpiły takie zdarzenia.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W roku 2012 w Fundacji nie została dokonana zmiana zasad rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy Fundacji.

## **VI**

## **VII**

## **VIII**

Fundacja nie przewiduje w roku następnym poważnych zagrożeń dla swojej działalności.

## **IX**

Fundacja nie przewiduje w roku następnym poważnych zagrożeń dla swojej działalności.

Sporządzono dnia:2013-06-17