

FUNDACJA „INSTYTUT MIKROMAKRO”
Warszawa 02-792, ul. Lanciego 13, lok. 149

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2010 – 31.12.2010

SPIS TREŚCI:

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK WYNIKÓW
- V. INFORMACJA DODATKOWA

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd Fundacji „Instytut Mikromakro” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2010 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 r.
- Rachunek wyników za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Zarząd Fundacji

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 rok

1. Nazwa organizacji:
FUNDACJA „INSTYTUT MIKROMAKRO”
Siedziba organizacji:
02-792 Warszawa, ul. Lanciego 13, lok. 149
2. Podstawowy przedmiot działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):
9499Z DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA (PKD 2007)
3. Organ rejestrowy:
SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
Data wpisu: 21.09.2009 r.
Nr KRS: 0000337473
Nr ewidencji podatkowej NIP: 9512293688
REGON: 142025412
4. Zarząd organizacji:
 1. Sławomir Kosieliński – Prezes
 2. Piotr Rutkowski – Członek Zarządu
 3. Dariusz Bogucki – Członek Zarządu
5. Cele statutowe organizacji: prowadzenie działalności społecznie użytecznej, w szczególności w sferze zadań publicznych:
 - 1) promocja i wspieranie strategicznego myślenia oraz działania w sferze rozwoju cywilizacyjnego, społecznego i gospodarczego Polski – w skali kraju, na arenie europejskiej i w skali globalnej, a także na obszarze poszczególnych gmin i regionów;
 - 2) promocja i wspieranie twórczego, aktywnego, innowacyjnego podejścia do rozwiązywania problemów społecznych, kulturowych i gospodarczych wynikających z wyzwań współczesnej cywilizacji i rozwoju nowoczesnych technologii;
 - 3) lokalizacja, uświadamianie i wspieranie kluczowych, strategicznych czynników zrównoważonego rozwoju oraz doskonalenie umiejętności ich wykorzystanie na rzecz tworzenia warunków sprzyjających poprawie sytuacji społeczno-gospodarczej kraju;
 - 4) działanie na rzecz efektywnego, konstruktywnego wykorzystania przez społeczeństwo, państwo i przedsiębiorstwa istniejącego potencjału rozwojowego, w tym m.in. zarówno zasobów naturalnych jak i kapitału ludzkiego oraz dążenie do wzmacniania i doskonalenia najważniejszych atutów prorozwojowych społeczeństwa i kraju;
 - 5) pomoc różnym grupom społecznym, organizacjom i instytucjom w kreowaniu strategicznych, perspektywicznych programów rozwoju społeczno-gospodarczego i cywilizacyjnego oraz integracja środowisk nastawionych na twórcze, aktywne rozwiązywanie problemów cywilizacyjnych;
 - 6) upowszechnianie idei i wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego, gospodarki opartej na wiedzy, innowacyjności i innych strategicznych obszarów aktywności społeczno-gospodarczej wynikających z rozwoju współczesnej cywilizacji i kluczowych dla umacniania pozycji i roli Polski w Unii Europejskiej oraz na świecie;
 - 7) budowanie świadomości społecznej o najnowszych osiągnięciach techniki i edukacja społeczna w zakresie współczesnych wyzwań cywilizacyjnych;
 - 8) wspomaganie rozwoju gospodarczego, w tym rozwoju przedsiębiorczości;
 - 9) skupienie wokół idei Fundacji twórców, przedstawicieli nauki, działaczy samorządowych i administracji państwowej, działaczy sfery kultury oraz

środowisk biznesowych w kraju i za granicą, jak również efektywna integracja tych środowisk wokół idei Fundacji.

6. Swoje cele Fundacja realizuje poprzez:

- 1) organizację konferencji, sympozjów, wystaw, seminariów i innego rodzaju spotkań czy imprez mających na celu gromadzenie i wymianę informacji oraz propagowanie idei rozwijanych przez Fundację;
- 2) prowadzenie działalności edukacyjnej, m.in. poprzez organizację kursów, szkoleń, warsztatów, wykładów, odczytów, wydawanie publikacji edukacyjnych jak również tworzenie oraz prowadzenie instytucji edukacyjnych;
- 3) opracowywanie raportów, analiz i zestawień statystycznych, opracowań typu foresight, ekspertyz, programów i strategii rozwoju oraz kampanii społecznych;
- 4) prowadzenie działalności badawczo-naukowej, w tym m.in. inicjowanie i prowadzenie interdyscyplinarnych badań na temat kluczowych czynników strategicznego rozwoju cywilizacyjnego oraz tworzenie i prowadzenie instytucji naukowo-badawczych;
- 5) uczestnictwo w krajowych i międzynarodowych programach naukowo-badawczych i eksperckich;
- 6) upowszechnianie wiedzy o strategicznych czynnikach rozwoju, prowadzenie działalności informacyjnej i opiniotwórczej, m.in. poprzez wydawanie własnych publikacji, w tym czasopism, współpracę z mediami oraz inicjowanie i prowadzenie debat publicznych;
- 7) prowadzenie działalności wydawniczej, w tym m.in. w postaci elektronicznej oraz tworzenie baz wiedzy;
- 8) organizowanie klastrów o charakterze regionalnym i ponadregionalnym, sieci współpracy oraz konsorcjów;
- 9) organizacja wyjazdów naukowych i studyjnych, stażów i stypendiów-krajowych oraz zagranicznych;
- 10) doradzanie i konsulting dla instytucji publicznych oraz prywatnych;
- 11) wpływanie na zmiany legislacyjne i zawartość dokumentów strategicznych dotyczących rozwoju cywilizacyjnego w skali europejskiej, krajowej, regionalnej i lokalnej oraz przygotowywanie i konsultowanie projektów aktów legislacyjnych;
- 12) organizowanie współpracy i budowanie pomostów pomiędzy nauką a praktyką oraz środowiskami polityków, naukowców, biznesu i działaczy społecznych;
- 13) współpraca z polskimi i międzynarodowymi ośrodkami myśli w celu wymiany informacji, budowania zasobów wiedzy i organizacji wspólnych działań;
- 14) współpraca z mediami oraz krajowymi i międzynarodowymi instytucjami i organizacjami realizującymi zbliżone cele, skupianie wokół fundacji osób zainteresowanych celem jej działalności, w tym przedstawiciele środowisk naukowych, politycznych, biznesowych, edukacyjnych, kulturalnych;
- 15) bezpośrednie wspieranie tworzenia strategicznych programów rozwoju, finansowanie nagród za szczególne osiągnięcia w sferze strategicznego podejścia do tworzenia warunków rozwoju cywilizacyjnego;
- 16) gromadzenie środków materialnych i finansowych pozwalających na realizację celów fundacji;
- 17) podejmowanie w ramach obowiązujących przepisów innych przedsięwzięć związanych z realizacją celów fundacji.

Działalność statutowa Fundacji ma charakter odpłatny zgodnie z definicją wynikającą z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003r. Nr 96 poz.873 ze zm.).

7. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 r. sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Fundację.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Zarząd Fundacji

**BILANS FUNDACJI „INSTYTUT MIKROMAKRO”
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010**

.....
(pieczęć jednostki)

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3	4
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	18 179,70	3 000,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3 007,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	15 172,70	3 000,00
1	<i>Środki pieniężne</i>	<i>15 172,70</i>	<i>3 000,00</i>
2	<i>Pozostałe aktywa obrotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		18 179,70	3 000,00
PASYWA			
A	Fundusze własne	11 103,06	3 000,00
I	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	0,00	0,00
1	<i>Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)</i>	<i>8 103,06</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 076,64	0,00
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 076,64	0,00
1	<i>Kredyty i pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Inne zobowiązania</i>	<i>7 076,64</i>	<i>0,00</i>
3	<i>Fundusze specjalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
SUMA PASYWÓW		18 179,70	3 000,00

Sporządzono wg stanu na dzień 31.12.2010 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Fundacji

.....
(pieczęć jednostki)

Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres od 1 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A.	Przychody z działalności statutowej	15 404,00	15 000,00
I.	Dotacje, darowizny	15 404,00	15 000,00
II.	Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	15 000,00	15 000,00
1	Koszty realizacji zadań statutowych	15 000,00	15 000,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	404,00	0,00
D.	Przychody z tytułu działalności gospodarczej	123 613,11	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży usług	123 613,11	0,00
E.	Koszty z tytułu działalności gospodarczej	110 556,55	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	110 556,55	0,00
F.	Wynik finansowy na działalności gospodarczej (wielkość dodatnia lub ujemna) (D-E)	13 056,56	0,00
G.	Koszty administracyjne	5 340,60	0,11
1	Zużycie materiałów i energii	112,00	0,00
2	Usługi obce	4 388,60	0,11
3	Podatki i opłaty	840,00	0,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
H.	Pozostałe przychody	0,50	0,00
I.	Pozostałe koszty	20,15	0,00
J.	Przychody finansowe	2,75	0,11
K.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C+F-G+H-I+J-K)	8 103,06	0,00
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	8 103,06	0,00
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	8 103,06	0,00

Sporządzono wg stanu na dzień 31.12.2010 r.

Zarząd Fundacji

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Instytut Mikromakro” z siedzibą w Warszawie, ul. Lanciego 13, lok. 149, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Przedmiotem działalności Fundacji jest m.in.:

- promocja i wspieranie strategicznego myślenia oraz działania w sferze rozwoju cywilizacyjnego, społecznego i gospodarczego Polski – w skali kraju, na arenie europejskiej i w skali globalnej, a także na obszarze poszczególnych gmin i regionów;
- promocja i wspieranie twórczego, aktywnego, innowacyjnego podejścia do rozwiązywania problemów społecznych, kulturowych i gospodarczych wynikających z wyzwań współczesnej cywilizacji i rozwoju nowoczesnych technologii;

Klasyfikacja działalności wg PKD przedstawia się następująco:

- działalność podstawowa: działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowanych 9499Z

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń w dniu 21 września 2009 roku pod numerem KRS 0000337473.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie, którzy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Fundację.

3. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe Fundacji zawiera dane finansowe za ubiegły i bieżący okres obrotowy.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenie gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Fundacji za danych rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1) z chwilą wprowadzenia do ksiąg rachunkowych:

Składnik aktywów/pasywów	Sposób wyceny w ciągu roku obrotowego
Środki trwałe	Według ceny nabycia stanowiącej wartość początkową zakupu środka trwałego. Wszystkie koszty związane z nabyciem środka trwałego zalicza się do jego ceny nabycia nawet, jeśli nie zostały jeszcze zapłacone. Środki trwałe otrzymane w drodze darowizny ujmują się w ewidencji księgowej według ceny wynikającej z umowy darowizny.
Wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia stanowiącej wartość podatkową zakupu wartości niematerialnych i prawnych. Dodatkowo cenę tą zwiększają koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na zakup wartości niematerialnych i prawnych do czasu oddania ich do użytkowania tj. prowizje, odsetki od kredytów i pożyczek. Natomiast otrzymane w drodze darowizny ujmują się w ewidencji księgowej według ceny wynikającej z umowy darowizny.
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.
Udziały i akcje oraz inne inwestycje należące do aktywów trwałych	Według ceny nabycia.
Udzielone pożyczki i należności	W kwocie wymaganej zapłaty.
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Według ceny nabycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania według wartości wynikającej z umowy darowizny.
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	Krajowe środki pieniężne mające postać gotówki i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wykazuje się w księgach rachunkowych w ich wartości nominalnej z tym, że w przypadku środków pieniężnych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisywane do stanu rachunku przez bank, wykazywane drugostronnie jako przychody finansowe. Krótkoterminowe aktywa finansowe nabyte w ciągu roku obrotowego ujmują się w księgach rachunkowych według ceny nabycia. Aktywa finansowe nabyte za waluty obce ujmują się w księgach pod datą ich zakupu, po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień. Kredyty bankowe w walucie polskiej ujmują się w księgach rachunkowych w wysokości zadłużenia, według wartości nominalnej (jak środki pieniężne na rachunkach bankowych).
Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty.

2) na dzień bilansowy:

Składnik aktywów/pasywów	Sposób wyceny do bilansu na dzień bilansowy
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia, albo w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), według ceny wynikającej z umowy darowizny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego (np. otrzymanego w formie darowizny) ich wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu. W przypadku niemożności ustalenia ceny sprzedaży netto – wg wartości godziwej. Przeszacowania środków trwałych można dokonać jedynie na podstawie odrębnych obligatoryjnie obowiązujących przepisów, tj. określonych przez Ministra Finansów.
Wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia, według ceny wynikającej z umowy darowizny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe w budowie	Według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, względnie ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu.
Udziały i akcje oraz inne	Inwestycje długoterminowe (akcje, udziały, obligacje, jednostki uczestnictwa w

inwestycje należące do aktywów trwałych	funduszach inwestycyjnych i inne podobne nieposiadające terminu wymagalności lub o terminie wymagalności późniejszym niż rok od dnia bilansowego wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. O trwałej utracie wartości, w przypadku papierów wartościowych notowanych na giełdzie, świadczy kurs giełdowy utrzymujący się na niższym poziomie niż wartość, po której papiery te figurują w księgach, trwający nieprzerwanie 3 miesiące. Dla papierów wartościowych nie notowanych na giełdzie trwałą utratę wartości ustala się na podstawie wstępnych sprawozdań finansowych przedłożonych przez spółki, w których Stowarzyszenie posiada akcje i udziały. Nie uwzględnia się w bilansie trwałego wzrostu wartości sprzedażnej inwestycji długoterminowych, przewyższającej wartość, po której figurują one w księgach i bilansie. Informacja o zaistnieniu takiego zdarzenia zamieszczana jest w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.
Udzielone pożyczki i należności	Kwota wymaganej zapłaty powiększona o naliczone odsetki (z zachowaniem zasady ostrożności), pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość należności.
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Zobowiązania, kredyty bankowe	Kwota wymagająca zapłaty (wartość nominalna powiększona o należne na dzień bilansowy odsetki).
Rezerwy na koszty prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy z tytułu, których wydatki zostaną poniesione w okresach przyszłych	Wiarygodnie oszacowana wartość nakładów niezbędnych do wypełniania obecnego obowiązku na dzień bilansowy.
Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	Wartość nominalna.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie wystąpiły.

Przychody obejmują następujące pozycje:	139 020 ,36
1. otrzymane darowizny	15 404,00
2. przychody z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej	123 613,11
3. przychody finansowe – odsetki od lokat i rachunku	2,75
4. przychody pozostałe	0,50

Koszty działalności obejmują następujące pozycje:	130 917,30
1. koszty realizacji zdań statutowych	15 000,00
2. koszty prowadzonej działalności gospodarczej	110 556,55
3. koszty administracyjne	5 340,60
4. pozostałe koszty	20,15

Część dochodu z działalności gospodarczej w wysokości 1 200,00 zł Fundacja przeznaczy na działalność statutową.

Zarząd Fundacji

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych