

Fundacja Nowoczesna Polska  
Ul. Marszałkowska 84/92 lok. 125, 00-514 Warszawa  
NIP: 952-187-70-87

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**  
**31.12.2011 r.**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31/12/2011r.**

### **1. Informacje ogólne.**

- Fundacja została ustanowiona aktem notarialnym- Repertorium A 16230/2001 i działa na podstawie przepisów Ustawy o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 roku (Dz.U. z 1991 r., Nr 46, poz. 203 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z postanowieniami statutu fundacji.
- Dnia 06 grudnia 2001 roku fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000070056.
- Dnia 18 listopada 2004 roku fundacji został przyznany status OPP przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- Dnia 27 maja 2011 roku fundacja została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000070056.
- Siedziba fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Marszałkowskiej 84/92 lok.125
- Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01/01/2011 do 31/12/2011.
- Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
- Fundacja działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej.
- Fundacja może prowadzić działalność poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- Właściwym ministrem ze względu na zakres działalności i cele Fundacji jest Minister Edukacji Narodowej.
- Dla realizacji celów statutowych Fundacja może tworzyć oddziały terenowe, zakłady, biura, filie, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne w Rzeczypospolitej Polskiej oraz za granicami.
- Podstawowymi celami Fundacji są:
  - a) Upowszechnianie nowoczesnych metod edukacji, w tym w zakresie wykorzystania nowoczesnych technik teleinformatycznych,
  - b) Prowadzenie działalności charytatywnej.
- Fundacja realizuje swoje cele przez:
  - a) Organizowanie i finansowanie szkoleń niezbędnych dla wprowadzenia nowoczesnych metod edukacji,
  - b) Zakup sprzętu i popularyzowanie nowoczesnych metod edukacji,



- c) Świadczenie bezpośredniej i pośredniej pomocy finansowej, rzeczowej, organizacyjnej, merytorycznej oraz tworzenie warunków do uzyskania takiej pomocy w zakresie inicjatyw dzieci i młodzieży zmierzających do ich rozwoju intelektualnego, kulturalnego i zawodowego, w tym w szczególności dofinansowanie kursów, szkoleń i staży prowadzonych w kraju i za granicą,
- d) Świadczenie bezpośredniej i pośredniej pomocy finansowej, rzeczowej i organizacyjnej w zakresie wyrównywania szans rozwoju dzieci i młodzieży pochodzących z różnych środowisk społecznych,
- e) Finansowanie i dofinansowanie stypendiów i naród dla dzieci i młodzieży szczególnie uzdolnionych,
- f) Popularyzację osiągnięć dzieci i młodzieży,
- g) Współpracę w zakresie opisanym powyżej mediami, władzami państwowymi i lokalnymi, organizacjami społecznymi, których zadania i cele są zbieżne z celami Fundacji.

- Realizacja celów Fundacji finansowana jest z dochodów uzyskanych przez Fundację, na zasadach przewidzianych w statucie.

- Zakres prowadzenia działalności gospodarczej przez Fundację zgodnie z wpisem do KRS:

- a) Produkcja gier i zabawek,
- b) Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- c) Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- d) Wydawanie książek,
- e) Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych),
- f) Wydawanie gazet,
- g) Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
- h) Pozostała działalność wydawnicza,
- i) Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
- j) Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
- k) Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- l) Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi,
- m) Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- n) Działalność związana z projekcją filmów,
- o) Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- p) Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- q) Przetwarzanie danych; zarządzaniem stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- r) Działalność portali internetowych,
- s) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- t) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- u) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- v) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- w) Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- x) Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- y) Pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
- z) Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,

Fundacja Nowoczesna Polska  
Ul. Marszałkowska 84/92 lok. 125, 00-514 Warszawa  
NIP: 952-187-70-87

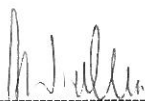
- aa) Działalność wspomagającą edukację,
- bb) Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
- cc) Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- dd) Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

- Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

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

- Wynik finansowy Fundacji za dany rok 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.

-----  
Jarosław Lipszyc  
**Prezes Zarządu**



DEM Sp. z o.o.  
00-641 Warszawa, ul. Armii Łódzkiej 46 lok. 105  
tel. i fax 658 31 64 tel. 825 33 53  
NIP 118-15-75-956 REGON 016499013

-----  
**Marek Wiechno**  
**DEM Sp. z o.o.**

*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych*  
Warszawa, dn. 21.03.2012 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Objasnienia do bilansu

#### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych oraz inwestycji długoterminowych.

Lp		Wartość inwentarzowa				Umorzenia				Netto
		B.O.	(+)	(-)	B.Z.	B.O.	(+)	(-)	B.Z.	
1	Urządzenia techniczne i maszyny	28 599,46	3 890,49	0,00	32 489,95	26 967,30	4 706,73	0,00	31 674,03	815,92
2	Inne środki trwałe	17 471,26	0,00	0,00	17 471,26	9 851,34	2 540,04	0,00	12 391,38	5 079,88
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne	2 580,00	0,00	0,00	2 580,00	2 580,00	0,00	0,00	2 580,00	0,00
	<b>Suma</b>	<b>51 850,72</b>	<b>3 890,49</b>	<b>0,00</b>	<b>55 741,21</b>	<b>42 598,64</b>	<b>7 246,77</b>	<b>0,00</b>	<b>49 845,41</b>	<b>5 895,80</b>

#### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występuje.

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

Nie występuje.

#### 4. Zobowiązania wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występuje.

#### 5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie występują.

**6. Wynik finansowy za rok obrotowy.**

W roku 2011 Fundacja osiągnęła zysk w wysokości 147 242, 54 PLN.

	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność statutowa	1 059 528,20	1 046 890,07	12 638,13
Działalność gospodarcza	138 205,03	3 600,62	134 604,41
<b>Suma</b>	<b>1 196 733,23</b>	<b>1 050 490,69</b>	<b>147 242,54</b>

**7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Nie występują.

**8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

Nie występują.

**9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

- a) do 1 roku – 66 820,02
  - z tytułu dostaw i usług – 97,01
  - z tytułu podatków, ceł i ubez. społ. – 63 314,17
  - z tytułu wynagrodzeń – 2 782,15
  - inne – 626,69
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

**10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

Rozliczenia międzyokresowe czynne:

LP	Treść	Kwota
1		0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>

**11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

Nie występują.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

## II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Lp.	Rodzaj przychodu	Polska	Inne kraje
1	Sprzedaż materiałów, towarów i usług	138 196,75	
2	Inne przychody finansowe	8,16	
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 059 528,32	
	- dotacje	907 686,10	
	- darowizny	151 842,10	
	- pozostałe	0,12	
	<b>Razem:</b>	<b>1 197 733,23</b>	<b>0,00</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale.

Nie występują.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym.

<b>Wynik bilansowy przed opodatkowaniem</b>	<b>147 242,54</b>
<b>Niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>	
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia	0,00
- pozostałe koszty operacyjne	0,00
- odsetki budżetowe	2 672,96
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>149 915,50</b>

W związku z przeznaczeniem całego zysku z działalności gospodarczej na działalność statutową Fundacja nie jest płatnikiem podatku dochodowego.

**6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.**

Nie występują

**7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.**

Nie występują

**8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

Nie wystąpiły.

**9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

Nie wystąpił.

**II A. Kursy przyjęte do wyceny.**

Nie występują na dzień bilansowy.

**II B. Objasnienia do instrumentów finansowych.**

Nie występują.

**III. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

Fundacja nie miała obowiązku sporządzania rachunku z przepływów pieniężnych.

**IV. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych.**

**1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	4
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2
Ogółem	6



**2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie
Organy zarządzające	27 749,60
Ogółem	27 749,60

**3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego spółki.**

Nie wystąpiły.

**V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.**

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

**3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.**

Nie wystąpiły.

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

W związku z rozpoczęciem działalności gospodarczej w roku 2011, dokonano transpozycji rachunku zysków i strat przygotowanego za rok 2010 w sposób umożliwiający zapewnienie porównywalności prezentowanych danych z rokiem 2011.

**VI. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.**

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.



## VII. Transakcje z jednostkami powiązаными.

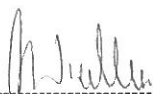
Nie wystąpiły.

## VIII. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Nie wystąpiły.

---

Jarosław Lipszyc  
**Prezes Zarządu**



DEM Sp. z o.o.  
00-641 Warszawa, ul. Mokotowska 4/6 lok. 105  
tel./fax 658 31 64 tel. 825 33 53  
NIP 118-13473-908 REGON 1416499613

---

**Marek Wiechno**

**DEM Sp. z o.o**

*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych*

**Warszawa, 21.03.2011 r.**