

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego
00-359 Warszawa, ul. Kopernika 17

za rok obrotowy 2016

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego została ustanowiona** w Warszawie dnia 13 marca 2008 roku na mocy aktu notarialnego Rep. A nr 820/2008.
2. **Celem statutowym Fundacji** jest wspieranie i promowanie społeczeństwa informacyjnego w Polsce i poza jej granicami, w szczególności:
 - 1) zwiększanie dostępu obywateli, instytucji i organizacji do Internetu oraz technologii informacyjnych i komunikacyjnych opartych na Internecie,
 - 2) popularyzacja wiedzy na temat korzyści płynących z wykorzystania technologii informacyjnych i komunikacyjnych w życiu obywateli – w ich rozwoju osobistym, zawodowym i działalności gospodarczej oraz w funkcjonowaniu instytucji, organizacji i innych podmiotów,
 - 3) inicjowanie, pobudzanie i wspomaganie współpracy podmiotów różnych sektorów mającej na celu tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi społeczeństwa informacyjnego oraz popularyzacji wiedzy na temat korzyści płynących z wykorzystania nowoczesnych narzędzi i technologii informacyjnych i komunikacyjnych.
3. **Fundacja zarejestrowana została** w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej z datą 15 kwietnia 2008 roku pod numerem KRS 0000303048.
4. **Organami Fundacji są:** Zarząd i Rada Fundacji.

Zarząd na początku roku 2016 był dwuosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu sprawował Rafał Andrzej Kramza, natomiast Wiceprezesa Zarządu Jacek Królikowski. Od 1 marca 2016 roku Zarząd jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni Jacek Królikowski.

Skład Rady Fundacji na dzień bilansowy przedstawiał się następująco:

 - 1) Jerzy Tadeusz Koźmiński – Przewodniczący Rady,
 - 2) Maciej Bronisław Graniecki – Członek Rady,
 - 3) Jacek Maria Michałowski – Członek Rady,
 - 4) Tomasz Zenon Pasikowski – Członek Rady,
 - 5) Tomasz Paweł Sielicki – Członek Rady.
5. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje** rok obrotowy od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.
6. **W sprawozdaniu finansowym zastosowano uproszczenia** przewidziane dla jednostek małych, a informacje dotyczące poszczególnych pozycji, które nie wystąpiły w jednostce, zgodnie z art. 50 ustawy o rachunkowości zostały pominięte.

7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w roku 2017; nie przewiduje się zagrożeń, które mogłyby spowodować likwidację Fundacji.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania z dniem 15.04.2008 roku postanowieniami uchwały nr 6/2008 Zarządu Fundacji z dnia 30.10.2008 roku, określającą:

- 1) ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont, wykaz ksiąg rachunkowych i dokumentację systemu przetwarzania danych,
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) wzór sprawozdania finansowego,

w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późniejszymi zmianami). Zakładowe zasady, metody i wzory prowadzenia rachunkowości wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

9. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Fundacji:

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o umorzenie naliczone do dnia bilansowego;
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o umorzenie naliczone do dnia bilansowego;
- 3) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty;
- 4) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone do dnia bilansowego;
- 5) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości aktywowanej i nie rozliczonej do dnia bilansowego;
- 6) fundusze własne wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej;
- 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty;
- 8) rezerwy na zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- 9) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią wartość otrzymanych dotacji, które nie zostały do dnia bilansowego pokryte kosztami; Fundacja dokonuje wyceny przychodów stosując zasady ostrożności i współmierności przychodów i kosztów.

Warszawa, 31.03.2017 r.

(Podpis osoby sporządzającej)

Agnieszka Karwowska

Biegły Rewident nr 12241

ZARZĄD FRSI

Jacek Królikowski

PREZES ZARZĄDU

II. BILANS


w zł i gr.

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	97.508,13	59.643,14
I. Wartości niematerialne i prawne	3.524,71	704,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	72.931,42	53.938,21
- środki trwałe	72.931,42	53.938,21
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	21.052,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	5.000,00
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5.000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3.188.992,70	3.433.783,94
I. Zapasy	21.329,01	24.612,22
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	274.421,94	363.982,69
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2.882.165,35	2.991.895,20
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2.882.165,35	2.991.895,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.882.165,35	2.573.965,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11.076,40	53.293,83
A k t y w a r a z e m	3.286.500,83	3.493.427,08

w zł i gr.

PASywa	31.12.2015	31.12.2016
A. Fundusze własne	476.589,70	491.270,27
I. Fundusz statutowy	1.236.560,47	476.589,70
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Fundusze rezerwowe	0,00	0,00
IV. Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
V. Wynik finansowy netto	-759.970,77	14.680,57
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.809.911,13	3.002.156,81
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:	23.490,95	16.006,34
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	50.455,07	205.635,28
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług	48.455,07	24.871,18
- do 12 miesięcy	48.455,07	24.871,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2.735.965,11	2.780.515,19
P a s y w a r a z e m	3.286.500,83	3.493.427,08

Warszawa, 31.03.2017 r.

(Podpis osoby sporządzającej
Agnieszka Karwowska

Biegły Rewident nr 12241

ZARZĄD FRSI

Jacek Królikowski

PREZES ZARZĄDU

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan za rok:	
	2015	2016
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	9.922.990,72	5.231.798,45
B. Koszty realizacji zadań statutowych	10.693.847,96	5.243.745,76
C. Wynik finansowy na działalności statutowej	-770.857,24	-11.947,31
D. Koszty administracyjne	33.060,16	4.052,29
1) zużycie materiałów i energii	1.947,39	250,96
2) usługi obce	16.725,84	2.639,43
3) podatki i opłaty	226,00	268,00
4) wynagrodzenia	0,00	0,00
5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
6) amortyzacja	11.182,01	793,90
7) pozostałe koszty	2.978,92	100,00
E. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	19.882,92	15.907,34
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	15.390,03	13.902,90
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
G. Przychody finansowe, w tym:	39.455,02	29.627,44
1) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2) odsetki, w tym:	33.872,27	10.832,66
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3) zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
4) aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5) inne	5.582,75	18.794,78
H. Koszty finansowe, w tym:	1,28	1,71
1) odsetki, w tym:	1,28	1,71
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2) strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
3) aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto	-759.970,77	15.630,57
J. Podatek dochodowy	0,00	950,00
K. Wynik finansowy netto	-759.970,77	14.680,57

Warszawa, 31.03.2017 r.

(Podpis osoby sporządzającej)

Agnieszka Karwowska

Biegły Rewident nr 12241

ZARZĄD FRSI

Jacek Królikowski

PREZES ZARZĄDU