

<u>SPIS TREŚCI</u>	<u>STRONA</u>
OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	2
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	11

## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd Fundacji Culture Shock. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2017.**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2017**,
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2017 – 31.12.2017**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

Sprawozdanie finansowe Fundacji za 2017 rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr. 6 do ustawy o rachunkowości.

Prezes Zarządu

.....

.....  
/osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych/

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

### **1. Dane organizacyjne jednostki**

#### **1.1. Nazwa**

Fundacja Culture Shock

#### **1.2. Siedziba jednostki/adres do korespondencji**

Na dzień 31.12.2017 r. adres siedziby i mieści się przy ul. Górnośląska 16 lok.2, 00-432 Warszawa.  
Adres poczty elektronicznej info@cultureshock.pl

#### **1.3. Rejestracja jednostki w KRS**

Jednostka zarejestrowana w KRS pod numerem. 0000368482 w dniu 21.10.2010.  
Numer NIP 9562309948, Regon: 142672904

#### **1.4. Podstawowy przedmiot działalności**

Działalność Pozostałych Organizacji Członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowanych – PKD 9499Z.

#### **1.5. Cel**

Celem Fundacji jest aktywizacja życia kulturalnego, artystycznego, społecznego, intelektualnego oraz upowszechnianie kultury i sztuki współczesnej, wspieranie nauki, edukacji, ochrony środowiska, integracji europejskiej, ochrony zdrowia i opieki społecznej, a także przeciwdziałanie wszelkim formom dyskryminacji człowieka.

#### **1.6. Organ prowadzący rejestr**

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawa w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

#### **1.7. Urząd Skarbowy**

Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście

### **1.7 Fundator**

Piotr Grabowski wpłacony przez fundatora fundusz założycielski – 20 000,00 złotych

### **1.8 Zarząd**

Paulina Jędrzejewska Prezes Zarządu

Marta Pawlaczek Wiceprezes Zarządu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie uległ zmianie skład Zarządu Spółki

### **1.9 Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego rewidenta**

Brak obowiązku

## **2. Czas trwania działalności**

Jednostka powstała w 2010 roku Akt notarialny Rep.A nr.14488/2010 Jednostka rozpoczęła działalność 10 września 2010 roku. Czas trwania działalności jest nieograniczony.

## **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Rok bilansowy trwa od 01 stycznia do 31 grudnia. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

### **3.1 Dane porównawcze**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za poprzedni rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia.2016, oraz bieżący od 1 stycznia .2017 do 31 grudnia .2017 roku.

## **4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

## **5. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o poniżej opisane zasady rachunkowości, wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2015r., poz. 1333 ze zm.), zwaną dalej ustawą, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej.

## **5.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

### **Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Amortyzacja obliczana jest zgodnie z następującymi zasadami;

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500,zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
- pozostałe środki trwałe umarzane są metodą liniową.
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

### **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Wg. cen nabycia

### **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych.**

Wg. cen nabycia

### **Materiały, towary**

Wg. cen nabycia

### **Należności, roszczenia i zobowiązania**

Należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Środki pieniężne**

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w PLN wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczane są na PLN według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

### **Kredyty i pożyczki**

Pożyczki udzielone w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, kredyty i pożyczki otrzymane w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej dolicza się odsetki.

### **Fundusze statutowe**

W wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem jednostki i zasadami polityki rachunkowości.

### **Rezerwy na zobowiązania**

W wiarygodnie oszacowanej wysokości.

### **Fundusze specjalne**

W wartości nominalnej

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów.

## **5.2 Zasady pomiaru wyniku finansowego**

### **Przychody z działalności statutowej**

Obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej, darowizny, dotacje, przychody z tytułu świadczonych usług statutowych.

### **Koszty działalności**

W prowadzonej ewidencji koszty ujmowane są z podziałem na działalność statutową odpłatną, nieodpłatną, koszty administracyjne oraz pozostałe koszty.

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności jednostka przeznacza na pokrycie działalności statutowej.

### **Wynik finansowy**

W wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności przychodów i kosztów ostrożności.

## **6. Omówienie pozostałych zasad związanych z sposobem sporządzania sprawozdania finansowego.**

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki i syntetyki oraz zgodności dzienników z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Dowody księgowe zostały chronologicznie uporządkowane i odpowiednio zaksięgowane, dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone.

Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art.48a ust. 3 ustawy o rachunkowości)

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych (art.48b ust.4 ustawy o rachunkowości).

Sporządzone sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Fundacji.

---

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

---

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2018 r.

			<i>Bilans - AKTYWA</i>	
Lp.		Pozycja	stan na 31.12. 2016 roku	stan na 31.12. 2017 roku
<b>A.</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.		Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.		Rzeczowy aktywa trwałe	0,00	0,00
III.		Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.		Inwestycje długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V.		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>		<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>25 668,91</b>	<b>42 536,44</b>
I.		Zapasy	0,00	0,00
II.		Należności krótkoterminowe	2 197,02	408,00
III.		Inwestycje krótkoterminowe	23 471,89	42 128,44
IV.		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C		Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
		<b>Aktywa razem</b>	<b>25 668,91</b>	<b>42 536,44</b>

\_\_\_\_\_  
Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

\_\_\_\_\_  
Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2018 r.



***Bilans-PASYWA***

Lp.	Pozycja	stan na 31.12. 2016 roku	stan na 31.12.2017 roku
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>25 560,39</b>	<b>42 303,17</b>
I.	Fundusz statutowy	20 000,00	20 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 560,39	5 560,39
IV.	Zysk (strata) netto		16 742,78
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>108,52</b>	<b>233,27</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	108,52	233,27
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>25 668,91</b>	<b>42 536,44</b>

---

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

---

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2017 r.

		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <b>od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r.</b>	<b>31.12.2016r</b>	<b>31.12.2017r</b>
		<b>PRZYCHODY I ZYSKI</b>		
0		1	2	3
A.		<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>173 172,75</b>	<b>273 749,59</b>
	I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
	II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	173 172,75	273 749,59
B.		<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>167 610,02</b>	<b>257 091,81</b>
	I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
	II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	167 610,02	257 091,81
C.		<b>Zysk (strata) z działalności statutowej</b>	<b>5 562,73</b>	<b>16 657,78</b>
D.		<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.		<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.		<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.		<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
H.		<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>5 562,73</b>	<b>16 657,78</b>
I.		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,26</b>	<b>0,00</b>
J.		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,60</b>	<b>0,00</b>
K.		<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
L.		<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>
M.		<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>5 560,39</b>	<b>16 742,78</b>
N.		<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	
L.		<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 560,39</b>	<b>16 742,78</b>

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2018 r.

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. Zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym w jednostce nie wystąpiły ww. zobowiązania.

### **2. Wynagrodzenia wypłacone i należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących.**

W roku obrotowym jednostka wypłaciła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających wynagrodzenie w kwocie 10 132,18

### **3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących**

Członkowie Zarządu, jak i członkowie organów nadzorujących, nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

### **4. Wartości niematerialne i prawne, zmiana wartości środków trwałych**

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.  
Fundacja nie posiada środków trwałych.

### **5. Wartość gruntów użytkowana wieczyście**

Fundacja na dzień bilansowy nie posiada praw wieczystego użytkowania gruntów.

### **6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług**

Fundacja na dzień bilansowy nie tworzyła odpisów aktualizujących.

### **7. O udziałach (akcjach) własnych w tym;**

- przyczyny nabycia udziałów (akcji) własnych dokonywanych w roku obrotowym,

Brak tego typu zdarzeń

- liczba wartości nominalnych nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów(akcji)

Brak tego typu zdarzeń

- liczba wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje ) reprezentują,

Brak tego typu zdarzeń.

## 8. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### Struktura zrealizowanych przychodów statutowych

	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej (dotacje )	119 775,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	138 454,25
Przychody z darowizn składek członkowskich	15 520,34
Razem	273 749,59

### Struktura poniesionych kosztów

	01.01.2017 - 31.12.2017
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	140 904,00
Koszty z działalności statutowej odpłatnej	116 172,81
Pozostałe koszty	15,00
Razem	257 091,81

## 9. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego,

Fundacja Culture Shock realizowała w 2017 r. projekty w ramach pozyskanych dotacji na cele statutowe:

Dofinansowanie ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego: na projekt „Kultura, Biznes, Aplikacje – Historie Sukcesów Polskich Aplikacji i Gier Mobilnych”: 74 775,00 zł

Dofinansowanie ze środków Miasta Stołecznego Warszawy (Biuro Kultury) na projekt „Forum Aplikacji i Gier Mobilnych”: 45 000 zł

## 10. Inne informacje

Fundacja Culture Shock nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

Dochód Fundacji jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych, ponieważ służy realizacji celów statutowych tj. działalności kulturalnej.

Brak istotnych zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, które nie byłyby zawarte w tym sprawozdaniu, a które w sposób istotny wywierałyby wpływ na sytuację ekonomiczną fundacji.

Fundacja w trakcie roku obrotowego nie zmieniała zasad polityki rachunkowości.

---

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

---

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2018r.