

<u>SPIS TREŚCI</u>	<u>STRONA</u>
OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	2
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
BILANS	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	10

## 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 **31.12.2018.**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2018**,
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2018 – 31.12.2018**,
- 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 2018 rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr. 6 do ustawy o rachunkowości.

Paulina Jędrzejewska  
Prezes Zarządu

Mariola Śniegocka.  
/osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych/

Marta Pawlaczek  
Wiceprezes Zarządu

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku**

**1. Dane organizacyjne jednostki**

**1.1. Nazwa**

Fundacja Culture Shock

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

Na dzień 31.12.2018 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

**1.8 Fundator**

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

**1.9 Zarząd**

Paulina Jędrzejewska Prezes Zarządu

---

Marta Pawlaczek                      Wiceprezes Zarządu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie uległ zmianie skład Zarządu Fundacji.

### **1.10 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

### **3.1 Dane porównawcze**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za poprzedni rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia.2017, oraz bieżący od 1 stycznia .2018 do 31 grudnia .2018 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 Rzeczpospolitej.

### **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 10 000, 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

Marta Pawlaczek - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2019 r.

FUNDACJA CULTURE SHOCK  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018-31.12.2018

			<b>Bilans - AKTYWA</b>	
	<b>Lp.</b>	<b>Pozycja</b>	<b>stan na 31.12. 2017 roku</b>	<b>stan na 31.12. 2018 roku</b>
<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>42 536,44</b>	<b>1 403,74</b>
	I.	Zapasy	0,00	0,00
	II.	Należności krótkoterminowe	408,00	582,00
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	42 128,44	821,74
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C		Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
		<b>Aktywa razem</b>	<b>42 536,44</b>	<b>1 403,74</b>

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Marta Pawlaczek - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2019 r.

FUNDACJA CULTURE SHOCK  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018-31.12.2018

**Bilans-PASYWA**

Lp.		Pozycja	stan na 31.12. 2017 roku	stan na 31.12.2018 roku
<b>A.</b>		<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>42 303,17</b>	<b>684,00</b>
	I.	Fundusz statutowy	20 0000,00	20 000,00
	II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 560,39	22 303,17
	IV.	Zysk (strata) netto	16 742,78	-41 619,17
<b>B.</b>		<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>233,27</b>	<b>719,74</b>
	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	233,27	719,74
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>			<b>42 536,44</b>	<b>1 403,74</b>

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paulina Jędrzejewska – Prezes Zarządu

Marta Pawlaczek - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2019 r.



FUNDACJA CULTURE SHOCK  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018-31.12.2018

		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <b>od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r.</b>	<b>31.12.2017r</b>	<b>31.12.2018r</b>
		PRZYCHODY I ZYSKI		
0		1	2	3
A.		<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>273 749,59</b>	<b>117 939,96</b>
	I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
	II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	273 749,59	117 939,96
B.		<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>257 091,81</b>	<b>159 505,53</b>
	I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
	II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	257 091,81	159 505,53
C.		<b>Zysk (strata) z działalności statutowej</b>	<b>16 657,78</b>	<b>-41 565,57</b>
D.		<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.		<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
F.		<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
G.		<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	0,0
H.		<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	16 657,78	-41 565,57
I.		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	50,60
K.		<b>Przychody finansowe</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
L.		<b>Koszty finansowe</b>	15,00	3,00
M.		<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>16 742,78</b>	<b>-41 619,17</b>
N.		<b>Podatek dochodowy</b>		
L.		<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>16 742,78</b>	<b>-41 619,17</b>

Mariola Śniegocka – osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paulina Jędrzejewska– Prezes Zarządu

Marta Pawlaczek - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2019 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 6 129,06 zł.

### **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 Fundacji 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 wieczysto**

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**

FUNDACJA CULTURE SHOCK  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018-31.12.2018

	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej (dotacje )	60 000,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	42 979,70
Przychody z darowizn składek członkowskich	14 960,26
Razem	117 939,96

**Struktura poniesionych kosztów**

	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	66 065,27
Koszty z działalności statutowej odpłatnej	93 440,26
Pozostałe koszty	53,60
Razem	159 559,13

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

Fundacja Culture Shock realizowała w 2018 r. projekty w ramach pozyskanych dotacji na cele statutowe:

Dofinansowanie ze środków Miasta Stołecznego Warszawy (Biuro Kultury) na projekt „Forum Aplikacji i Gier Mobilnych”: 60 000 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

Marta Pawlaczek - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 31 marzec 2019r.