

**FUNDACJA CULTURE SHOCK  
AL. NA SKARPIE 15/16  
00-488 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES  
10.09.2010 r. - 31.12.2011 r.**

## OŚWIADCZENIE

Zarząd **Fundacji Culture Shock** przedstawia **SPRAWOZDANIE FINANSOWE** za okres od 10.09.2010 r. do 31.12.2011 r., na które składa się :

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**Bilans**

**Rachunek zysków i strat**

**Informacja dodatkowa**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami rozprządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (Dz. U. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.) oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Fundacji.

Warszawa, 29.03.2012 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK OBROTOWY 10-09-2010 r. - 31-12-2011 r.**

**1. Dane identyfikacyjne jednostki**

<b>Nazwa</b>	Fundacja Culture Shock
<b>Siedziba jednostki</b>	Al. Na Skarpie 15 lok. 16, 00-488 Warszawa
<b>Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego rewidenta</b>	brak obowiązku
<b>Identyfikacja podatkowa</b>	7010266677
<b>Urząd Skarbowy</b>	Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście
<b>Rejestracja jednostki i forma prawna</b>	Jednostka zarejestrowana w KRS pod nr 0000368482
<b>Organ prowadzący rejestr</b>	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Przedmiot działania</b>	Jednostka prowadzi działalność w zakresie: DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA wg PKD 2007 - 9499Z; Numer Regon: 142672904 zaświadczenie z dnia 22.11.2010 r.
<b>Cel</b>	Celem Fundacji jest aktywizacja życia kulturalnego, artystycznego, społecznego i 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.
<b>Fundator</b>	Piotr Grabowski włacony przez fundatora fundusz założycielski - 20 000,00 zł

**2. Wskazanie czasu trwania działalności**

<b>Czas trwania działalności</b>	Jednostka powstała w 2010 r. Akt notarialny Rep. A nr 14488/2010. Jednostka rozpoczęła działalność 10 września 2010 roku. Czas trwania działalności jednostki - nieograniczony.
----------------------------------	---

**3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

<b>Okres objęty sprawozdaniem finansowym</b>	10.09.2010 r. - 31.12.2011 r.
--	-------------------------------

**4. Pozostałe informacje podstawowe**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - jednostka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Jednostka sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. (Dz. U. nr 137, poz. 1539 z późn. zm.) dostosowanym do działalności jednostki z podziałem na działalność statutową odpłatną, nieodpłatną i pożytku publicznego.

## 5. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej.

### 6.1. Metody wyceny:

#### Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach w wysokości cen nabycia.

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 ceny nabycia/rynkowej/godziwej

niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.

#### Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

##### materiały towary

wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy;  
materiały wg cen nabycia,  
towary wg cen nabycia.

#### Należności, roszczenia i zobowiązania:

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

#### Środki pieniężne

w wartości nominalnej.

#### 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 praw polityki rachunkowości.

#### Rezerwy na zobowiązania

w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

#### Fundusze specjalne

w wartości nominalnej.

#### Rozliczenia międzyokresowe

w wartości nominalnej.

#### Przychody z działalności statutowej

obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej; darowizny, dotacje, donacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

#### Koszty działalności

ujmowane są z podziałem na działalność statutową odpłatną, nieodpłatną i pożytku publicznego;  
całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności jednostka przeznacza na pokrycie działalności statutowej.

#### Wynik finansowy

w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

**6.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:**

- 1) sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w Załączniku nr 1 i Załączniku nr 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. i zawiera dane porównawcze;
- 2) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
- 3) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- 4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Miejsce i data sporządzenia: Warszawa, 29 marca 2012 roku

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

**BILANS na dzień 31 grudnia 2011**

<b>AKTYWA</b>	<b>10.09.2010 - 31.12.2011</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>23 002,80</b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 993,80
1. Środki pieniężne	22 993,80
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00
<b>C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>23 002,80</b>

<b>PASYWA</b>	<b>10.09.2010 - 31.12.2011</b>
<b>A. FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>23 002,80</b>
I. Fundusz statutowy	20 000,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	3 002,80
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3 002,80
1. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>0,00</b>
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00
1. Kredyty i pożyczki	0,00
2. Inne zobowiązania	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>23 002,80</b>

Warszawa, 29.03.2012 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres 10.09.2010 r. - 31.12.2011 r.

	10.09.2010 - 31.12.2011
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>67 567,72</b>
I. Składki brutto określone statutem	0,00
II. Inne przychody określone statutem	67 567,72
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>62 263,72</b>
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>5 304,00</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>	<b>2 351,20</b>
1. Zużycie materiałów i energii	101,94
2. Usługi obce	659,46
3. Podatki i opłaty	136,92
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 452,88
5. Amortyzacja	0,00
6. Pozostałe	0,00
<b>E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D, i H)</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>50,00</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C D+E-F+G-H)</b>	<b>3 002,80</b>
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne:</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00
<b>K. Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>3 002,80</b>
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00

Warszawa, 29.03.2012 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

# INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 10.09.2010 r. - 31.12.2011 r.

Fundacja Culture Shock  
Al. Na Skarpie 15 lok. 16, 00-488 Warszawa

I.	<b><u>Aktywa trwałe</u></b>	
	Jednostka nie posiada żadnych środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.	
II.	<b><u>Aktywa obrotowe</u></b>	<b><u>23 002,80 zł</u></b>
	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9,00 zł</b>
	nadpłata z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4	
	<b>Środki pieniężne</b>	<b>22 993,80 zł</b>
	środki pieniężne w kasie	7 792,64 zł
	środki pieniężne na rachunku bankowym	15 201,16 zł
III.	<b><u>Fundusze własne</u></b>	<b><u>23 002,80 zł</u></b>
	<b>Fundusz statutowy</b>	<b>20 000,00 zł</b>
	<b>Nadwyżka przychodów nad kosztami</b>	<b>3 002,80 zł</b>
IV.	<b><u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</u></b>	
	Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań.	
V.	<b><u>Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł</u></b>	
	<b><u>Przychody ogółem</u></b>	<b><u>67 617,72 zł</u></b>
	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>67 567,72 zł</b>
	1. Otrzymane dotacje:	53 141,72 zł
	a) Urząd m. st. Warszawy	
	<i>Warszawskie Narracje</i>	14 200,00 zł
	b) Gmina Łomianki	
	<i>Graj w Zielone</i>	3 941,72 zł
	c) Urząd m. st. Warszawy	
	<i>Skarpa Reaktywacja</i>	35 000,00 zł
	2. Otrzymane darowizny pieniężne od osób fizycznych	14 426,00 zł
	<b>Przychody finansowe</b>	<b>50,00 zł</b>
	wypłata premii przez bank prowadzący rachunek bankowy Fundacji	
VI.	<b><u>Struktura kosztów</u></b>	
	<b><u>Koszty ogółem</u></b>	<b><u>64 614,92 zł</u></b>
	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>62 263,72 zł</b>
	1) koszty realizacji zadań statutowych finansowane z otrzymanych dotacji	52 919,72 zł
	a) <i>Warszawskie Narracje</i>	13 978,00 zł
	b) <i>Graj w Zielone</i>	3 941,72 zł
	c) <i>Skarpa Reaktywacja</i>	35 000,00 zł
	2. Koszty własne bieżącej działalności statutowej	9 344,00 zł
	a) <i>Warszawskie Narracje</i>	3 461,36 zł
	b) <i>Skarpa Reaktywacja</i>	5 882,64 zł
	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>2 351,20 zł</b>
	1. Zużycie materiałów i energii	101,94 zł
	2. Usługi obce (koszty prowadzenia rachunku bankowego)	659,46 zł
	3. Podatki i opłaty	136,92 zł
	3. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 452,88 zł



VII.	<u>Wynik finansowy</u> Różnica zwiększająca przychody roku następnego	<u>3 002,80 zł</u>
VIII.	<u>Nieodpłatnie otrzymane świadczenia od wolontariuszy</u>  Wartość świadczeń wolontariuszy, udzielonych na zasadach określonych w przepisach o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie a) dotyczących projektu <i>Graj w Zielone</i>	2 300,00 zł

## **Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń**

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

Brak tego typu zdarzeń.

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

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym wymagające uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

### **3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym**

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

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

Rok obrotowy, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe jest pierwszym rokiem obrotowym Fundacji.

## **Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności**

Nie występują zagrożenia dla kontynuacji działalności.

## **Inne informacje**

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

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