

**FUNDACJA CULTURE SHOCK
UL. GÓRNOŚLAŚKA 16 LOK. 42
00-432 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.**

OŚWIADCZENIE

Zarząd Fundacji Culture Shock przedstawia **SPRAWOZDANIE FINANSOWE** za okres od **01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**, na które składa się :

Informacje ogólne

Bilans na dzień 31.12.2015 r.

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

Informacje uzupełniające do bilansu

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Fundacji.

Sprawozdanie finansowe Fundacji za **2015** rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Warszawa, 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

**INFORMACJE OGÓLNE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa	Fundacja Culture Shock
Siedziba jednostki /adres do korespondencji/	Ul. Górnośląska 16 lok. 42, 00-432 Warszawa
Rejestracja jednostki	Jednostka zarejestrowana w KRS pod nr 0000368482 w dn. 21.10.2010 r.
Adres poczty elektronicznej	info@cultureshock.pl
Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego rewidenta	brak obowiązku
Identyfikacja podatkowa	7010266677
Urząd Skarbowy	Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Przedmiot działania	Jednostka prowadzi działalność w zakresie: DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA wg PKD 2007 - 9499Z; Numer Regon: 142672904
Cel	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.
Fundator	Piotr Grabowski wpłacony przez fundatora fundusz założycielski - 20 000,00 zł
Zarząd	Paulina Jędrzejewska - Prezes Zarządu

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności	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

Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
--	-------------------------------

4. Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych dla jednostek mikro, zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy.

5. Pozostałe informacje podstawowe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
materiały materiały wg cen nabycia,
towary 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 polityki rachunkowości.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

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 i ostrożności.

3) Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sposobem sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- 1) 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;
- 2) dowody księgowe zostały chronologicznie uporządkowane i odpowiednio zaksięgowane, dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone;
- 3) jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust. 3 ustawy o rachunkowości);
- 4) jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust. 4 ustawy o rachunkowości);
- 5) sporządzone sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Fundacji.

Miejsce i data sporządzenia: Warszawa, 31 marca 2016 roku

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

BILANS na dzień 31 grudnia 2015

AKTYWA	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
A. AKTYWA TRWAŁE, W TYM ŚRODKI TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE, W TYM:	20 376,84	19 073,89
- zapasy	0,00	0,00
- należności krótkoterminowe	534,25	1 090,45
AKTYWA RAZEM	20 376,84	19 073,89

PASYWA	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, W TYM:	20 376,84	19 073,89
- kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00	20 000,00
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	20 376,84	19 073,89

Warszawa, 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	197 773,05	444 470,32
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	8 584,97	4 136,46
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	573,23	64,50
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	243,68
IV. Pozostałe koszty	8 011,74	3 828,28
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	30,09	299,04
D. Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	187 658,43	441 559,01
E. Podatek dochodowy	0,00	0,00
F. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	1 559,74	-926,11
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	376,84	0,00
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	-926,11

Warszawa, 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu

Informacje uzupełniające do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawnione odrębnie,

Brak tego typu zdarzeń.

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Brak tego typu zdarzeń.

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyn nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

Brak tego typu zdarzeń.

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

Brak tego typu zdarzeń.

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

Brak tego typu zdarzeń.

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

Brak tego typu zdarzeń.

4) 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.

Warszawa, 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis Prezesa Zarządu