



FUNDACJA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ DNIA 31 GRUDNIA 2016 ROKU

Warszawa, 31 marca 2017 roku

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Statut Fundacji Dziedzictwa Kulturowego został nadany dnia 05.11.2012 roku. Fundacja wpisana jest do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000439624.

Fundacji nadano numer statystyczny REGON 146376344.

Siedziba Fundacji mieści się przy ulicy Puławskiej 158/164 m.24, 02-670 Warszawa.

@: kontakt@dziedzictwo.org

www.dziedzictwo.org

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Według statutu Fundacji jej cele to:

- a) działanie na rzecz swobodnego dostępu do informacji, edukacji kulturalnej i historycznej;
- b) budowa i umacnianie społeczeństwa informacyjnego poprzez wykazanie znaczenia i analogii między dziełami sztuki, a aspektem historycznym, społecznym i kulturalnym;
- c) wspieranie społecznej aktywności obywateli w zakresie poznania historii sztuki i ochrony zabytków kultury w Polsce;
- d) tworzenie programów edukacyjnych o sztuce i historii, skierowanych na pogłębianie wiedzy dzieci i młodzieży;
- e) zwiększanie społecznego poziomu wiedzy o sztuce polskiej;
- f) poprawianie jakości kształcenia;
- g) digitalizacja dzieł sztuki kultury polskiej, w szczególności obrazów, rzeźby, architektury, zdjęć itp.;
- h) ochrona dóbr kultury i tradycji, w tym zachowanie i odbudowa dziedzictwa kulturowego;
- i) promowanie idei ochrony dóbr kultury;
- j) odnajdowanie, ocalanie od zniszczenia i zapomnienia oraz opieka merytoryczna nad obiektami kulturalnymi;
- k) tworzenie i absorpcja innowacji na rzecz nauki;
- l) skupianie wokół idei Fundacji szerokiego ruchu twórców, artystów, uczonych oraz działaczy w kraju i za granicą;
- m) tworzenie programów społeczno - edukacyjnych, służących promocji kultury, sztuki, dziedzictwa narodowego
- n) podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- o) działalność na rzecz promocji polskiej nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
- p) propagowanie i wspieranie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji;
- q) prowadzenie działalności kulturalnej;
- r) niesienie pomocy Polakom zamieszkałym poza granicami kraju.

Fundacja, zgodnie ze Statutem, realizuje swoje cele poprzez:

- a) inicjowanie, tworzenie, prowadzenie, wspieranie centrów informacyjnych, w tym tworzenie internetowego muzeum, niemające na celu osiągnięcia dochodów;
- b) prowadzenie działalności wydawniczej, informacyjno-promocyjnej i edukacyjno-szkoleniowej, niemających na celu osiągnięcia dochodów;
- c) tworzenie, prowadzenie, wydawanie, dystrybuowanie, wspieranie i finansowanie informatorów, czasopism, książek, filmów i innych publikacji multimedialnych;
- d) inicjowanie, organizowanie, prowadzenie, wspieranie i finansowanie szkoleń, konferencji, seminariów, sympozjów, spotkań, zjazdów naukowych;
- e) prowadzenie zorganizowanej działalności edukacyjnej w kraju i zagranicą;
- f) tworzenie, opracowywanie i wspieranie programów edukacyjnych;
- g) inicjowanie, organizowanie, prowadzenie, wspieranie i finansowanie projektów naukowo badawczych, w tym finansowanie lub organizowanie stypendiów;
- h) inicjowanie, organizowanie, uczestniczenie, wspieranie i finansowanie inicjatyw edukacyjnych, naukowych w zakresie badania historii sztuki;
- i) wspieranie programów informacyjnych i szkoleniowych specjalistów z dziedzin artystycznej, naukowej i oświatowej służących propagowaniu kultury, sztuki i tradycji polskiej;
- j) inicjowanie przedsięwzięć artystycznych i kulturalnych służących podtrzymywaniu wiedzy o dziedzictwie kulturowym;
- k) organizowanie imprez kulturalnych, edukacyjnych, rozrywkowych i rekreacyjnych, spotkań, wyjazdów studyjnych, promocja i wsparcie wolontariatu, niemających na celu osiągnięcia dochodów;
- l) inicjowanie i prowadzenie akcji społecznych na rzecz celów Fundacji;
- m) inicjowanie, organizowanie, prowadzenie i finansowanie kampanii społecznych, promocyjnych i informacyjnych w zakresie działań statutowych Fundacji;
- n) wspieranie działań związanych z ochroną dziedzictwa narodowego;
- o) upowszechnianie opracowywanych rozwiązań systemowych dotyczących systemu katalogowania i archiwizowania dzieł sztuki;
- p) inicjowanie, organizowanie, prowadzenie i finansowanie konkursów;
- q) współpracę z innymi podmiotami naukowymi, badawczymi i innymi podmiotami zajmującymi się edukacją, kulturą, rozwojem lokalnym i regionalnym w kraju i poza jego granicami;
- r) współpracę z władzami państwowymi, samorządowymi, unijnymi, sektorem gospodarczym, środkami masowego przekazu zainteresowanymi rozwojem społeczeństwa obywatelskiego i innymi instytucjami publicznymi;
- s) organizację i prowadzenie biura, biblioteki, sal szkoleniowych i innych pomieszczeń służących realizacji celów Fundacji;
- t) inicjowanie, organizowanie, utrzymywanie, wspieranie i finansowanie współpracy, oraz powiązań między jednostkami naukowymi, a przedsiębiorstwami;
- u) prowadzenia bibliotek, czytelni, burs;
- v) urządzania zebrań naukowych, ogólnych i towarzyskich, odczytów, koncertów, balów oraz wycieczek, zbiorów, wystaw, szkoleń i konferencji;
- w) prowadzenia działalności sportowej;
- x) prowadzenia działalności wydawniczej.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2016 roku. Na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia

faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundację w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Rok obrotowy Fundacji jest rokiem kalendarzowym.

3.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3.3. *Środki trwałe*

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3500,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

3.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

3.5. Inwestycje

3.5.1. Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według wartości godziwej.

Do inwestycji w nieruchomości obejmujących: inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania oraz budynki i budowle, zalicza się takie nieruchomości, których Fundacja nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości oraz przychodów z wynajmu / oprocentowania.

3.5.2. Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wyceniane się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

3.6. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto. Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji, do ich aktualnego miejsca i stanu, ujmowane są w następujący sposób:

- materiały i towary – metodą „średniej ważonej”
- produkty gotowe i produkty w toku - według kosztu bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnionej części pośrednich kosztów produkcji, ustalonej przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych

Cena sprzedaży netto to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

3.7. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza

się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

3.8. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu odpowiednio kursu kupna/ sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, obowiązującego na koniec roku obrotowego, odpowiednio nie wyższego / niższego niż kurs średni NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

3.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności, wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych, składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

3.10. Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

3.11. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie wpisanej w rejestrze sądowym. Może on ulegać zwiększeniu, w wyniku przeznaczenia na ten cel nadwyżki przychodów nad kosztami w poszczególnych latach działalności, lub zmniejszeniu w związku z pokryciem nadwyżki kosztów nad przychodami.

3.12. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Fundacji ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

3.13. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

3.14. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia, są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

3.15. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej.

3.16. Pochodne instrumenty finansowe

Instrumenty pochodne wykazywane przez Fundację nie spełniają wymogów rachunkowości zabezpieczeń. Wyceniane są według wartości godziwej. Zmiany wartości godziwej instrumentów pochodnych ujmowane są w rachunku zysków i strat.

3.17. Wbudowane instrumenty pochodne

Wyodrębnione wbudowane instrumenty pochodne wykazywane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu. Wyceniane są według wartości godziwej a zmiany ich wartości ujmowane są w rachunku zysków i strat.

3.18. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Fundacja ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Fundacja ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów, strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

3.19. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

3.19.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów, zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

3.19.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych z tego tytułu kosztów.

3.19.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

3.20. Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ Fundacji uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Warszawa, 31 marca 2017 roku


Sporządził



Zarząd

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2016 roku

Bilans na dzień 31-12-2016 r.

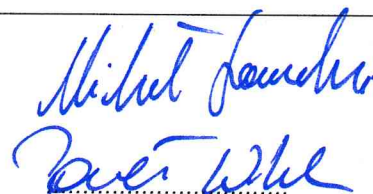
	Nota	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2016 roku
A. Aktywa trwałe		-	-
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. Aktywa obrotowe		251 415,47	154 990,37
I. Zapasy		-	-
II. Należności krótkoterminowe		-	55 274,82
III. Inwestycje krótkoterminowe		251 415,47	99 715,55
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa razem		251 415,47	154 990,37

	Nota	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2016 roku
A. Fundusz własny		2 130,40	6 904,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		35 367,94	2 130,4
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusz żelazny)		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Zysk (strata) netto		-33 237,54	4 773,86
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		249 285,07	148 086,11
I. Rezerwy na zobowiązania		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		249 285,07	148 086,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe		-	-
Pasywa razem		251 415,47	154 990,37

Warszawa, 31 marca 2017 roku



Sporządził



Zarząd

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2016 roku

Rachunek wyników na dzień 31-12-2016 r.

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2016 roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	0,00	0,00
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E Koszty ogólnego zarządu	68 536,62	9 481,34
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-68 536,62	-9 481,34
G Pozostałe przychody operacyjne	2 193 634,17	3 248 588,62
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	1 731 960,00	2 108 000,00
III Inne przychody operacyjne	461 674,17	1 140 588,38
1. przychody działalności statutowej (darowizny, składki)	138 115,18	253 025,10
2. działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego	323 558,99	887 563,28
3. inne przychody operacyjne	0,00	0,24
H Pozostałe koszty operacyjne	2 158 335,09	3 234 048,22
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	2 158 335,09	3 234 048,22
1. koszty działalności statutowej - nieodpłatnej	1 834 981,63	2 339 392,41
- w tym: koszty obsługi (administracyjne)	0,00	0,00
2. koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.	323 332,70	894 637,22
3. inne koszty operacyjne	20,76	18,59
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-33 237,54	5 059,06
J Przychody finansowe	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach,	0,00	0,00
II Odsetki	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
K Koszty finansowe	0,00	285,20
I Odsetki	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	0,00	285,20
L Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-33 237,54	4 773,86
M Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto (L±M)	-33 237,54	4 773,86
O Podatek dochodowy	0,00	0,00
P Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
R Zysk (strata) netto (N-O-P)	-33 237,54	4 773,86

Warszawa, 31 marca 2017 roku

Paweł Uhl

Sporządził

Michał Janowski

Paweł Uhl

Zarząd

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W 2016 roku w księgach Fundacji nie dokonano żadnych zapisów dotyczących takich zdarzeń lat poprzednich.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to znaczy 31 marca 2016 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Nie wystąpiły.

4 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane Fundacji za lata 2015 - 2016. W 2016 r. nie nastąpiły zmiany zaburzające porównywalność sprawozdań finansowych.

5 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne nie wystąpiły.

6 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe nie wystąpiły. W przyszłym roku obrotowym nie są planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

7 INWESTYCJE

Inwestycje długoterminowe ani krótkoterminowe (poza środkami pieniężnymi) nie wystąpiły.

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne nie wystąpiły.

9 FUNDUSZE WŁASNE

Fundusze własne Fundacji obejmują:

1. Fundusz statutowy z nadwyżki finansowej za rok poprzedni	2 130,40
2. Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2016 r.	<u>4 773,86</u>
RAZEM	6 904,26

10 PODZIAŁ NADWYŻKI PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI

Proponuje się przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami za rok obrotowy 2016 na Fundusz Statutowy.

11 REZERWY

W roku obrachunkowym rezerwy nie wystąpiły.

12 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

13 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe bierne nie wystąpiły.

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych.

17 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień bilansowy Fundacja nie posiada zobowiązań pozabilansowych.

18 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

19 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Fundacja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

20 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Fundacja nie wytwarzała środków trwałych na własne potrzeby.

21 STRUKTURA PRZYCHODÓW ZREALIZOWANYCH W 2016 R.

Przychody statutowe	3 248 588,38
Przychody finansowe	0,00
Pozostałe przychody	0,24
Razem	3 248 588,62

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2016 roku

22 STRUKTURA RODZAJOWA KOSZTÓW ADMINISTRACYJNYCH DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ I OGÓLNEGO ZARZĄDU W 2015 R.

I. Zużycie materiałów i energii	0,00
II. Usługi obce	2 656,27
III. Podatki i opłaty	0,00
IV. Wynagrodzenia i świadczenia	6 825,07
V. Amortyzacja	0,00
VI. Pozostałe koszty	0,00
Razem	9 481,34

23 ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

24 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH FUNDACJA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Fundacja nie posiada udziałów w innych jednostkach.

Warszawa, 31 marca 2017 roku


.....
Sporządził



.....
Zarząd