



FUNDACJA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

01.01.2017 - 31.12.2017

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego

ul. Puławska 158/164/24

02-670 Warszawa

KRS: 0000439624

Warszawa

31 marca 2018

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

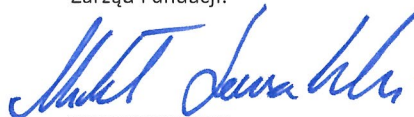
Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zarząd Fundacji przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- 2 Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości 100232606,76 złotych.
- 3 Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujący wynik netto 100006881,13 złotych (zysk).
- 4 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. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Fundacji zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Fundacja będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Fundacji ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Warszawa, 31 marca 2018 r.

Zarząd Fundacji:



Michał Laszczkowski
Prezes Zarządu



Paweł Wilski
Wiceprezes Zarządu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa: Fundacja Dziedzictwa Kulturowego
Siedziba: ul. Puławska 158/164 m.24, 02-670 Warszawa.
tel: +48 503 327 645
@: kontakt@dziedzictwo.org
www: www.dziedzictwo.org

Statut Fundacji 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.

Czas trwania jednostki: nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres
od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 r.

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;



Fundacja Dziedzictwa Kulturowego
Sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2017 roku

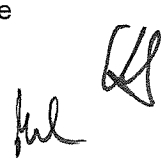
- q) prowadzenie działalności kulturalnej;
- r) niesienie pomocy Polakom zamieszkałym poza granicami kraju.

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, zbiórek, wystaw, szkoleń i konferencji;
- w) prowadzenia działalności sportowej;
- x) prowadzenia działalności wydawniczej.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.



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 2017 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.

huc 

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.

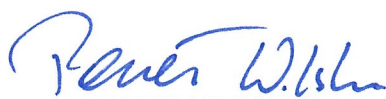
3.19.3. Odsetki

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

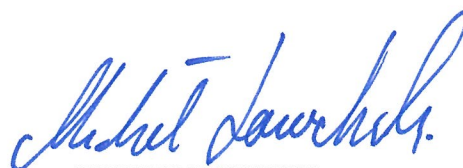
3.20. Dywidendy

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 2018 roku



Paweł Wilski



Michał Laszczkowski

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego

Bilans na dzień 31.12.2017 r.

	31.12.2016	31.12.2017
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	154 990,37	100 232 606,76
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	55 274,82	24 623,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	55 274,82	24 623,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	172,97	0,00
c) inne	55 101,85	24 623,44
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	99 715,55	100 207 983,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 715,55	100 207 983,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 715,55	100 207 983,32
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	154 990,37	100 232 606,76

Warszawa, 31 marca 2018 r.



Sporządził: Paweł Wilecki



Zarząd
Fundacja Dziedzictwa
Kulturowego

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego

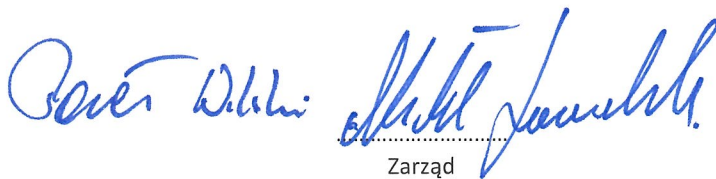
Bilans na dzień 31.12.2017 r.

	31.12.2016	31.12.2017
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	6 904,26	100 013 785,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	2 130,40	6 904,26
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	4 773,86	100 006 881,13
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	148 086,11	218 821,37
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	148 086,11	218 821,37
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	148 086,11	218 821,37
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 119,75	108 120,00
- do 12 miesięcy	54 119,75	108 120,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 606,00	71 612,00
h) z tytułu wynagrodzeń	53 250,00	29 910,00
i) inne	5 110,36	9 179,37
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	154 990,37	100 232 606,76

Warszawa, 31 marca 2018 r.



Sporządził: Paweł Wilski



Zarząd
Fundacja Dziedzictwa
Kulturowego

Fundacja Dziedzictwa Kulturowego

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 01.01.2017 do 31.12.2017

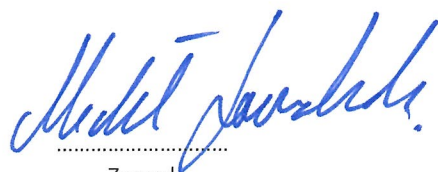
	31.12.2016	31.12.2017
A. Przychody z działalności statutowej	3 248 588,38	104 659 979,58
I. Darowizny	253 025,10	531 654,53
II. Dotacje	2 108 000,00	3 782 861,65
III. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	887 563,28	345 463,40
IV. Dotacje/Darowizny na zasilenie Kapitału Wieczystego	0,00	100 000 000,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3 234 029,63	4 603 561,95
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2 339 392,41	4 327 739,09
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	894 637,22	275 822,86
III. Koszty związane z ratowaniem dziedzictwa kulturowego w postaci Cmentarza Żydowskiego położonego przy ul. Okopowej 49/51 w Warszawie	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze działalności statutowej (A-B)	14 558,75	100 056 417,63
D. Koszty administrowania działalnością statutową	9 481,34	48 912,11
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	5 561,50
III. Usługi obce	2 656,27	32 177,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	150,00
V. Wynagrodzenia	6 825,07	8 791,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 231,90
E. Zysk (strata) z działalności statutowej skorygowany o koszty administracyjne (C-D)	5 077,41	100 007 505,52
F. Pozostałe przychody operacyjne	0,24	0,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,24	0,01
G. Pozostałe koszty operacyjne	18,59	35,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	18,59	35,82
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (E+F-G)	5 059,06	100 007 469,71
I. Przychody finansowe	0,00	0,00
J. Koszty finansowe	285,20	588,58
I. Odsetki	0,00	3,27
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	285,20	585,31
K. Zysk (strata) z działalności (H+I-J)	4 773,86	100 006 881,13
L. Wynik finansowy ogółem, w tym	4 773,86	100 006 881,13
- otrzymane dotacje/darowizny na Kapitał Wieczysty	0,00	100 000 000,00
M. Wynik finansowy pomniejszony o otrzymane dotacje/darowizny na Kapitał Wieczysty	4 773,86	6 881,13

Warszawa, 31 marca 2018 r.



Sporządził: Paweł Wilecki





Zarząd

Fundacja Dziedzictwa
Kulturowego

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 do 31.12.2017**

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

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy, to jest do dnia 31.03.2018 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy, to jest do dnia 31.03.2018 roku nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku jest kolejnym okresem sprawozdawczym Fundacji, a w okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana zasad rachunkowości.

PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

W bieżącym roku Fundacja nie dokonywała zmian zasad rachunkowości ani korekt błędów, w związku z czym nie miała obowiązku zaprezentowania informacji liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Nie dotyczy

Nota nr 3: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 4: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

Nota nr 5: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Nie dotyczy

Nota nr 6: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017

Nie dotyczy




AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 7: Należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 8: Należności krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 715,55	100 207 983,32
- środki pieniężne na rachunkach bieżących PLN	99 715,55	207 983,32
- krótkoterminowe lokaty bankowe z terminem wymagalności krótszym niż 3 miesiące	0,00	100 000 000,00

AKTYWA OBROTOWE - rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 9: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 10: Kapitał (fundusz) własny na 31.12.2017

	31.12.2017
Kapitał (fundusz) własny	100 013 785,39
Fundusz statutowy z nadwyżki finansowej za rok poprzedni	6 904,26
Wynik finansowy netto za bieżący rok obrotowy	100 006 881,13
w tym dotacje/darowizny na Kapitał Wieczysty	100 000 000,00
Wynik finansowy pomniejszony o otrzymane dotacje/darowizny na Kapitał Wieczysty	6 881,13
Kapitał (fundusz) własny pomniejszony o otrzymane dotacje/darowizny na Kapitał Wieczysty	13 785,39

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 11: Pozostałe rezerwy

Nie dotyczy

Nota nr 12: Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 13: Struktura przychodów

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody statutowe	3 248 588,38	104 659 979,58
I. Darowizny	253 025,10	531 654,53
II. Dotacje	2 108 000,00	3 782 861,65
III. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	887 563,28	345 463,40
IV. Darowizny na zasilenie Kapitału Wieczystego	0,00	100 000 000,00
Przychody operacyjne	0,24	0,01
Przychody finansowe	0,00	0,00
RAZEM	3 248 588,62	104 659 979,59

all

Dowl

Nota nr 14: Struktura kosztów

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Koszty statutowe	3 234 029,63	4 603 561,95
I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	2 339 392,41	4 327 739,09
II. Koszty działalności statutowej odpłatnej	894 637,22	275 822,86
III. Koszty związane z ratowaniem dziedzictwa kulturowego w postaci Cmentarza Żydowskiego położonego przy ul. Okopowej 49/51 w Warszawie	0,00	0,00
Koszty administrowania działalnością statutową	9 481,34	48 912,11
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	5 561,50
III. Usługi obce	2 656,27	32 177,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	150,00
V. Wynagrodzenia	6 825,07	8 791,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 231,90
Koszty operacyjne	18,59	35,82
Koszty finansowe	285,20	588,58
RAZEM	3 243 814,76	4 653 098,46

Nota nr 15: Podatek dochodowy od osób prawnych

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (Dz. U. 2016, poz. 1888).

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 16: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Na koniec roku obrotowego zakończonego 31.12.2017 roku Fundacja nie zatrudniała pracowników etatowych. Przeciętne zatrudnienie w bieżącym roku obrotowym wyniosło 0 osób.

Nota nr 17: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących (dla każdej grupy osobno)

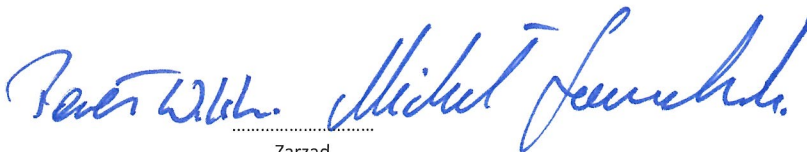
W roku obrotowym członkom Zarządu, członkom Komisji Rewizyjnej ani członkom Rady Fundacji nie wypłacano wynagrodzenia z tytułu pełnionych przez nich funkcji.

Pozostałe informacje wymagane przez Załącznik Nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości a nie wymienione powyżej nie dotyczą Spółki.

Warszawa, 31 marca 2018 r.



Sporządził: Paweł Wilski



Zarząd
Fundacja Dziedzictwa
Kulturowego