

FUNDACJA „PISMO”

01-131 Warszawa, ul. Grzybowska 4 lok. 111

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 2 sierpnia 2017 do 31 grudnia 2017 roku

I.	OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	2
II.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
III.	BILANS.....	6
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
V.	INFORMACJA DODATKOWA.....	8

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 15.12.2017r. poz. 2342, z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do w/w ustawy Zarząd Fundacji „PISMO” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 2 sierpnia 2017 do 31 grudnia 2017 roku,
4. Informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

Zarząd Fundacji

Piotr Nesterowicz

Agnieszka Liszka Dobrowolska

Piotr Stasiak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Fundacji

Małgorzata Zastąpiło

Księgowa
Małgorzata Zastąpiło
.....*Małgorzata Zastąpiło*

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Podstawowe dane o fundacji

Nazwa Fundacji:	Fundacja „PISMO”	
Siedziba i adres:	01-131 Warszawa, ul. Grzybowska 4 lok.111	
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
Data rejestracji w KRS:	2 sierpnia 2017 roku	
Numer KRS:	0000689263	
Numer NIP:	1182150957	
Numer REGON:	367953448	
Kod PKD:	9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych	
Zarząd Fundacji:	Piotr Nesterowicz	– Prezes Zarządu
	Agnieszka Liszka Dobrowolska	– Członek Zarządu
	Piotr Stasiak	– Członek Zarządu
Rada Fundacji:	Igor Czernecki	
	Piotr Nocoń	
	Agnieszka Grabowska Gacek	
	Jacek Giedroń	
	Marcin Stanik	
	Jakub Charadzkiewicz	
	Tomasz Olkiewicz	

Cel działania Fundacji

Celem Fundacji jest działalność oświatowa i kulturalna w zakresie:

- 1) nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania, w szczególności wspierania działalności edukacyjnej, kulturalnej, społecznej oraz propagującej wyniki badań naukowych,
- 2) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego, w szczególności poprzez działania na rzecz rozwoju czytelnictwa,
- 3) działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami, w szczególności poprzez działania na rzecz rozwoju kontaktów międzykulturowych, promocji demokracji, poszanowania odmienności i tolerancji oraz rozwoju kontaktów naukowych, kulturalnych, politycznych i społecznych pomiędzy przedstawicielami różnych krajów i społeczności,
- 4) podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej, poprzez działania na rzecz rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, wspólnot lokalnych i popularyzowania kulturalnej i społecznej aktywności obywatelskiej, oraz rozwoju kultury i świadomości społecznej we wszystkich warstwach społecznych,
- 5) promocji i organizacji wolontariatu,
- 6) działalności charytatywnej.

Czas trwania działalności Fundacji

Czas trwania działalności Fundacji „PISMO” jest w myśl statutu Fundacji nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Fundacji „PISMO” obejmuje okres od 2 sierpnia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności nieodpłatnej pożytku publicznego. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenie działalności organizacji.

Przyjęte przez Fundację zasady (polityka) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

- a) składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej poniżej 10.000,00 PLN odpisywane są w koszty jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania,
- b) pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową,
- c) wartości niematerialne i prawne amortyzowaną są metodą liniową, gdzie
 - oprogramowanie komputerowe w ciągu 2 lat,
 - inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5 lat,
- d) należności i zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- e) krajowe środki pieniężne mające postać gotówki i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wykazuje się w księgach rachunkowych w ich wartości nominalnej z tym, że w przypadku środków pieniężnych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisywane do stanu rachunku przez bank, wykazywane drugostronnie jako przychody finansowe,
- f) fundusze statutowe w wartości nominalnej.

III. BILANS

Bilans Fundacja "PISMO"
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 2 sierpnia 2017	Stan na 31 grudnia 2017
A Aktywa trwałe		0,00	45 812,83
I Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	36 218,83
II Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
III Należności długoterminowe	4	0,00	9 594,00
IV Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		0,00	863 410,42
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2	0,00	124 135,23
II Należności krótkoterminowe	4	0,00	9 732,00
III Inwestycje krótkoterminowe	3	0,00	723 034,53
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	0,00	6 508,66
C Należne wpłaty na fundusz statutowy		4 000,00	0,00
AKTYWA razem		4 000,00	909 223,25

PASYWA	Nota	Stan na 2 sierpnia 2017	Stan na 31 grudnia 2017
A Fundusz własny		4 000,00	794 646,39
I Fundusz statutowy		4 000,00	4 000,00
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		0,00	790 646,39
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	114 576,86
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	4	0,00	114 576,86
IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
PASYWA razem		4 000,00	909 223,25

Warszawa, dnia 31 marca 2018 roku

Zarząd Fundacji

Piotr Nesterowicz

Agnieszka Liszka Dobrowolska

Piotr Stasiak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Fundacji

Małgorzata Zastąpiło

Małgorzata Zastąpiło
Księgowa

Małgorzata Zastąpiło

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat Fundacja "PISMO"
z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 2 sierpnia 2017 do 31 grudnia 2017 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Nie dotyczy	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
A Przychody z działalności statutowej	6	0,00	936 020,00
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku			
I publicznego		0,00	936 020,00
Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku			
II publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B Koszty działalności statutowej	7	0,00	0,00
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	
C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		0,00	936 020,00
D Przychody z działalności gospodarczej	6	0,00	0,00
E Koszty działalności gospodarczej	7		106 842,29
F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		0,00	-106 842,29
G Koszty ogólnego zarządu	7		42 730,98
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		0,00	786 446,73
I Pozostałe przychody operacyjne			1,12
J Pozostałe koszty operacyjne			882,61
K Przychody finansowe			5 332,73
L Koszty finansowe			251,58
M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		0,00	790 646,39
N Podatek dochodowy		0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M-N)		0,00	790 646,39

Warszawa, dnia 31 marca 2018 roku

Zarząd Fundacji

Piotr Nesterowicz

Agnieszka Liszka Dobrowolska

Piotr Stasiak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Fundacji

Małgorzata Zastąpiło

Małgorzata Zastąpiło

Księgowa

Małgorzata Zastąpiło

V. INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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.

Nie wystąpiły

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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.

Nie wystąpiły

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
 - a) Nota nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy oraz z tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
 - b) Nota nr 2 Dane o wyrobach gotowych.
 - c) Nota nr 3 Stan środków pieniężnych w kasie, rachunkach bankowych i lokatach.
 - d) Nota nr 4 Szczegółowe zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych oraz długoterminowych.
 - e) Nota nr 5 Rozliczenia międzyokresowe

Nota 1

Wyszczególnienie	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	32 966,00	6 000,00	38 966,00
– nabycie			32 966,00	6 000,00	38 966,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	32 966,00	6 000,00	38 966,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	2 747,17	0,00	2 747,17
– w tym amortyzacja			2 747,17		2 747,17
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	2 747,17	0,00	2 747,17
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	30 218,83	6 000,00	36 218,83

Nota 2

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
Zapasy	124 135,23
Wyroby gotowe i półprodukty	99 527,77
Wyroby gotowe w magazynie własnym	4 060,00
Wyroby gotowe u dilerów	98 240,00
Odchylenia od cen ewidencyjnych produktów gotowych	-2 772,23
Produkcja w toku	24 607,46

Nota 3

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
Inwestycje krótkoterminowe	723 034,53
Środki pieniężne w kasie	29,56
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	723 004,97

Nota 4

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
Należności długoterminowe	9 594,00
Wpłacone kaucje	9 594,00
Należności krótkoterminowe	9 732,00
Bieżące należności od odbiorców	0,00
Bieżące należności od budżetu	9 732,00
Zobowiązania krótkoterminowe	114 576,86
Bieżące zobowiązania wobec dostawców	71 918,44
Bieżące zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 411,57
Zobowiązania wobec budżetu	16 246,85

Nota 5

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
Rozliczenia międzyokresowe	6 508,66
Rozliczenie VAT naliczonego bieżącego	6 507,24
Pozostałe rozliczenia	1,42

- 4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

a) Nota nr 6 Informacje o przychodach

Nota 6

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
łączna kwota przychodów jednostki ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)	941 353,85
Źródła przychodów	941 353,85
Działalność finansowa	5 332,73
Źródła prywatne ogółem, w tym:	936 020,00
- darowizny od osób fizycznych	566 020,00
- darowizny od osób prawnych	370 000,00
Inne źródła	1,12

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

a) Nota nr 7 Informacje o kosztach

Nota 7

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2017
łączne koszty działalności, w tym:	150 707,46
Wynagrodzenia	97 430,50
Świadczenia na rzecz pracowników	9 351,19
Usługi obce	154 261,91
Zmiana stanu produktów (koszt wytworzenia zapasów)	-124 135,23

Zmiana stanu produktów w kwocie 124.134,23 przedstawia poniesione koszty na produkcję pierwszego wydania miesięcznika PISMO, który został wydany do sprzedaży w styczniu 2018 roku.

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 2 sierpnia 2017 roku, fundusz statutowy został opłacony. Na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 4.000,00.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nie dotyczy

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie wystąpiły

Zarząd Fundacji

Piotr Nesterowicz

.....

Agnieszka Liszka Dobrowolska

.....

Piotr Stasiak

.....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Fundacji

Małgorzata Zastąpiło

Małgorzata Zastąpiło
.....
Księgowa

Małgorzata Zastąpiło