

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2006 rok

1. Nazwa: **Fundacja „Otwarty Kod Kultury”**
Siedziba: **Al. Niepodległości 159 m 65, 02-555 Warszawa**
2. Przedmiotem działania Fundacji jest:
Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana 9133 Z
3. Rejestracja w KRS - **Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000172551 z dnia 30-09-2003 r.**
4. Numery identyfikacyjne Fundacji:
Regon: 015577950
Nip: 525-228-59-38
5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)
Konrad Cezary Kęder Prezes Zarządu
Agnieszka Monika Kozłowska Członek Zarządu
6. Celem Fundacji jest:
 - **propagowanie kultury artystycznej**
 - **wspieranie krytyki artystycznej**
 - **propagowanie czynnego uczestnictwa w kulturze**
7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji: **powołana na czas nieokreślony**
8. Sprawozdanie finansowe Fundacji obejmuje okres od **01-01-2006 do 31-12-2006 r.**
9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe – **Fundacja nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych**
10. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności..
11. Metody wyceny aktywów i pasywów zostały szczegółowo omówione w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości. Określone tam zasady regulują metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

05.07.2007

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Oboźna 7/28
00-332 Warszawa

FUNDACJA
OTWARTY KOD KULTURY
al. Niepodległości 159 lok.65, 02-555 Warszawa
tel. (022) 827 77 94, tel./fax 827 17 63
NIP 5252285938, REGON 015577950

Ustawa c. cywilna
Agnieszka Monika Kozłowska

FUNDACJA "OTWARTY KOD KULTURY"

Al. Niepodległości 159 m 65
02-555 Warszawa

BILANS

na dzień 2006-12-31

REGON: 015577950
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	2 000,00	A	Fundusze własne	-28 674,67	-691,96
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	240,19	-28 674,67
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe		2 000,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-28 914,86	27 982,71
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		27 982,71
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-28 914,86	0,00
B	Aktywa obrotowe	8 493,08	2 661,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 167,75	5 503,07
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	3 752,95	167,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	35 967,75	2 873,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 740,13	2 494,11	1	Kredyty i pożyczki	17 820,00	2 873,07
1	Środki pieniężne	4 740,13	2 494,11	2	Inne zobowiązania	18 147,75	
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne	1 200,00	2 630,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		150,00	IV	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	Suma bilansowa	8 493,08	4 811,11	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
					Suma bilansowa	8 493,08	4 811,11

Data sporządzenia

05-07-2007

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Jakubowski
SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Oboźna 7/28
00-332 Warszawa

Podpisy

FUNDACJA
OTWARTY KOD KULTURY
al. Niepodległości 159 lok.65, 02-555 Warszawa
tel. (022) 827 77 94, tel./fax 827 17 63
NIP 5252285938, REGON 015577950

Wiceprezes Zarządu
Agnieszka Kozłowska

Rachunek wyników

na dzień 31-12-2006 r

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001
(DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	299 396,12	153 499,48
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	299 396,12	153 499,48
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	259 510,07	131 170,30
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	39 886,05	22 329,18
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	293 364,52	107 667,38
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	291 054,68	105 632,57
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	2 309,84	2 034,81
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	6 031,60	45 832,10
D.	Koszty administracyjne	35 335,21	17 165,96
1	Zużycie materiałów i energii	1 955,76	2 492,23
2	Usługi obce	33 379,45	13 808,73
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		865,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	1 275,11	500,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 390,92	
G.	Przychody finansowe	963,19	3,62
H.	Koszty finansowe	458,63	1 187,05
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-28 914,86	27 982,71
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-28 914,86	27 982,71
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-28 914,86	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		27 982,71

Data sporządzenia:

Podpisy

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Jakubowski
Paweł Jakubowski

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Oboźna 7/28
00-332 Warszawa

Anna C. Ujelek
Agnieszka Kozłowska

FUNDACJA
OTWARTY KOD KULTURY
al. Niepodległości 159 lok.65, 02-555 Warszawa
tel. (022) 827 77 94, tel./fax 827 17 63
NIP 5252285938, REGON 015577950

FUNDACJA "OTWARTY KOD KULTURY"

Informacja dodatkowa za 2006 r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
	Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości

1	b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
	Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
			0,00

1	c. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
	Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
			Bilansie	Rachunku wyników

2

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny						0,00
4. środki transportu						0,00
5. inne środki trwałe	6 930,47					6 930,47
Razem	6 930,47	0,00	0,00	0,00	0,00	6 930,47

2

b. Umożnienie środków trwałych - amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2006	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny						0,00	0,00	0,00
4. środki transportu						0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	6 930,47					6 930,47	0,00	0,00
Razem	6 930,47	0,00	0,00	0,00	0,00	6 930,47	0,00	0,00

2	c. Grunty użytkowane wieczysto				
		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	Powierzchnia m2				0,00
	Wartość				0,00

2

d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

e. Wartości niematerialne i prawne					
Nazwa grupy składników majątku trwałego		Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne		475,80			475,80
Razem		475,80	0,00	0,00	475,80

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	475,80				475,80	0,00	0,00
Razem	475,80	0,00	0,00	0,00	475,80	0,00	0,00

g. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	2 000,00	125,00			2 000,00	125,00
2. podatków					0,00	0,00
3. środków od ZUS					0,00	0,00
4. wynagrodzeń					0,00	0,00
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
6. innych należności	1 752,95	2 042,00			1 752,95	2 042,00
Razem	3 752,95	2 167,00	0,00	0,00	3 752,95	2 167,00

2

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na				początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1 kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2 dostaw i usług	2 055,91	1 311,50			2 055,91	1 311,50
3 podatków	5 333,46	1 327,57			5 333,46	1 327,57
4 ubezpieczeń społecznych					0,00	0,00
5 wynagrodzeń	10 063,38				10 063,38	0,00
6 zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7 innych zobowiązań	18 515,00	234,00			18 515,00	234,00
Razem	35 967,75	2 873,07	0,00	0,00	35 967,75	2 873,07

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	150,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		150,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	1 200,00	2 630,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 200,00	2 630,00

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	0,00	0,00

l. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - pozostałe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

2 J. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
(z podziałem na grupy zawodowe)	1,00
Ogółem	1,00

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	0

3 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	153 499,48
Składki brutto określone statutem	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	131 170,30
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	131 170,30
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	22 329,18
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	22 329,18
Pozostałe przychody określone statutem (wyszczególnienie)	0,00

b. Pozostałe przychody	500,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Przychody z likwidacji środków trwałych	
Inne	500,00

c. Przychody finansowe	3,62
Cena sprzedaży akcji i udziałów	
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	3,62
Odsetki od pożyczek	
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	
Inne przychody finansowe	

4 a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej	105 632,57
świadczenia pieniężne:	105 632,57
- finansowane przez Min. Kultury	65 000,00
- finansowane z 1%	3 407,45
- finansowane ze środków własnych	37 225,12
świadczenia niepieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	2 034,81
świadczenia pieniężne:	2 034,81
- prenumeraty do Witryny	2 034,81
świadczenia niepieniężne:	0,00
(wyszczególnienie)	
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
świadczenia pieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	
świadczenia niepieniężne	0,00
(wyszczególnienie)	
Koszty administracyjne:	17 165,96
- zużycie materiałów i energii	2 492,23
- usługi obce	13 808,73
- podatki i opłaty	
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
- amortyzacja	
- pozostałe koszty	865,00

4	b. Pozostałe koszty	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
	Inne	

4	c. Koszty finansowe	1 187,05
	Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	1 124,00
	Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
	Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	63,05
	Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	
	Inne koszty finansowe	

5 a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	240,19	
a. zwiększenia	0,00	0,00
- z zysku		
- inne		
b. zmniejszenia	28 914,86	0,00
- pokrycie straty	28 914,86	
- inne		
2. Stan na koniec okresu obrotowego	-28 674,67	0,00

5 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	45 832,10
w tym:	
Przychody z działalności statutowej	153 499,48
Koszty realizacji zadań statutowych	-107 667,38

6 Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadia	2 000,00	2 000,00
4. inne zobowiązania		
Razem	2 000,00	2 000,00

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Jakubowski

SOLTAX Sp. z o.o.

ul. Oboźna 7/28

00-332 Warszawa

Urszula C. Ujder
Agnieszka Koronka

**FUNDACJA
OTWARTY KOD KULTURY**

al. Niepodległości 159 lok.65, 02-555 Warszawa

tel. (022) 827 77 94, tel./fax 827 17 63

NIP 5252285938, REGON 015577950