

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2008 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 **01-01-2008 do 31-12-2008 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.

Warszawa, 31.03.2009

SOLTA Sp. z o.o.
ul. Oboźna 7/28
00-332 Warszawa
Regon: 015761001

**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

Agnieszka Kozłowska
Konrad C. Kęder

FUNDACJA "OTWARTY KOD KULTURY"

Al. Niepodległości 159 lok. 65
02-555 Warszawa

BILANS

na dzień 2008-12-31

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	2 000,00	2 000,00	A	Fundusze własne	-6 331,10	12 481,08
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	2 000,00	2 000,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-11 331,10	7 481,08
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	7 481,08
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-11 331,10	0,00
B	Aktywa obrotowe	241,85	29 482,28	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 572,95	19 001,20
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	36,08	117,08	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 572,95	10 001,20
III	Inwestycje krótkoterminowe	205,77	29 365,20	1	Kredyty i pożyczki	8 572,95	10 001,20
1	Środki pieniężne	205,77	29 365,20	2	Inne zobowiązania	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	Suma bilansowa	2 241,85	31 482,28	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	9 000,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		9 000,00
					Suma bilansowa	2 241,85	31 482,28

Data sporządzenia

31.03.2009

SOLTAN Sp. z o.o.
ul. Ogrodowa 7/2b
00-837 Warszawa
REGON 015761009

Podpisy

Agnesha Wozniak
Karolina C. Ujda

Rachunek wyników

na dzień 31-12-2008 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	109 709,34	116 464,76
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	109 709,34	116 464,76
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	104 363,67	46 143,68
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	5 345,67	70 321,08
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	71 844,37	59 250,63
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	70 399,41	41 643,68
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	1 444,96	17 606,95
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	37 864,97	57 214,13
D.	Koszty administracyjne	43 379,30	38 401,95
1	Zużycie materiałów i energii	725,42	1 717,67
2	Usługi obce	42 653,88	26 974,28
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		9 000,00
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	0,00	710,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,19	0,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	125,00	11 331,10
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-5 639,14	7 481,08
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)	-5 639,14	7 481,08
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-5 639,14	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		7 481,08

Data sporządzenia:

31.03.2009

Podpisy

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Bolesława 7/28
00-332 Warszawa
Regon: 015761003

**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

Agnieszka Horowska
Krzysztof C. Ujda

FUNDACJA "OTWARTY KOD KULTURY"

Informacja dodatkowa za 2008 r.

1	a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
	Wyszczególnienie	Wyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowa

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
		Bilansie
		Rachunku wyników

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

b. Umożenie 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 koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny						0,00	0,00
4. środki transportu						0,00	0,00
5. inne środki trwałe	6 930,47					6 930,47	0,00
Razem	6 930,47	0,00	0,00	0,00	0,00	6 930,47	0,00

2

c. Grunty użytkowane w wieczystość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku	
		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

2

KOLTAX Sp. z o.o.
ul. Obodźna 7/28,
00-362 Warszawa
KRS 015781003

Aluor

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

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	0,00		0,00		0,00	0,00	
2. podatków					0,00	0,00	
3. środków od ZUS	36,08			36,08	36,08	36,08	
4. wynagrodzeń					0,00	0,00	
5. dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00	
6. innych należności	2 000,00	2 081,00			2 000,00	2 081,00	
Razem	2 036,08	2 081,00		0,00	2 036,08	2 117,08	

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Odrobna 7/28
00-332 Warszawa
NIP: 525-1003

Alno

2 i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Zobowiązania z tytułu						
1. kredytów i pożyczek					0,00	0,00
2. dostaw i usług	760,24	2 561,80			760,24	2 561,80
3. podatków	1 801,00	982,00			1 801,00	982,00
4. ubezpieczeń społecznych					0,00	0,00
5. wynagrodzeń	3 965,53	6 457,40			3 965,53	6 457,40
6. zobowiązań wekslowych					0,00	0,00
7. innych zobowiązań	2 046,18				2 046,18	0,00
Razem	8 572,95	10 001,20	0,00	0,00	8 572,95	10 001,20

2 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	0,00
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji		
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	9 000,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	9 000,00

2 k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

Aluś

I. 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	zatrudnienie w roku
(z podziałem na grupy zawodowe)	0,00
Ogółem	0,00

2

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

2

3 Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej		116 464,76
Składki brutto określone statutem		
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	46 143,68	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	46 143,68	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	70 321,08	
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	70 321,08	
Pozostałe przychody określone statutem (wyszczególnienie)	0,00	

3

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Oszołna 7/29
00-332 Warszawa
Regon 015761003

Aluor

3	b. Pozostałe przychody	0,00
	Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	Przychody z likwidacji środków trwałych	
	Inne	0,00

3	c. Przychody finansowe	0,00
	Cena sprzedaży akcji i udziałów	
	Odsetki od lokat, wkładów bankowych	
	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	41 643,68
	nieodpłatnej	41 643,68
	świadczenia pieniężne:	
	- finansowane przez Min. Kultury	36 600,00
	- finansowane z 1%	5 043,68
	- finansowane ze środków własnych	0,00
	świadczenia niepieniężne:	0,00
	(wyszczególnienie)	
	Koszty realizacji działalności statutowej	17 606,95
	odpłatnej	17 606,95
	świadczenia pieniężne:	
	- koszty prac redakcyjnych i obsługi	17 606,95
	prenumeraty	
	świadczenia niepieniężne:	0,00
	(wyszczególnienie)	
	Pozostałe koszty realizacji zadań	0,00
	statutowych	0,00
	świadczenia pieniężne	
	(wyszczególnienie)	
	świadczenia niepieniężne	0,00
	(wyszczególnienie)	
	Koszty administracyjne:	38 401,95
	- zużycie materiałów i energii	1 717,67
	- usługi obce	26 974,28
	- podatki i opłaty	
	- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 000,00
	- amortyzacja	
	- pozostałe koszty	710,00

SOLTAX Sp. z o.o.
ul. Olszowa 7/28
00-332 Warszawa
Regon 015161003

Hand

b. Pozostałe koszty	11 331,10
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	11 331,10

c. Koszty finansowe	0,00
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	
Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	
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 aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	5 000,00
a. zwiększenia	0,00
- z zysku	
- inne	
b. zmniejszenia	0,00
- pokrycie straty	
- inne	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	5 000,00

5 b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	57 214,13
w tym:	
Przychody z działalności statutowej	116 464,76
Koszty realizacji zadań statutowych	-59 250,63

6 Zobowiązania związane z działalnością statutową:	
Tytuły	stan na
	początek roku obrotowego koniec roku obrotowego
1. gwarancje	
2. poręczenia	
3. kaucje i wadła	2 000,00
4. inne zobowiązania	
Razem	2 000,00

**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

Agnieszka Konarska

Krzysztof C. Ugiel

Warszawa, 31.03.2009

WOLFAJAX Sp. z o.o.
ul. Obornicka 123A
00-332 Warszawa
KRS 00005761003