

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Fundacja Film Spring Open
01-986 WARSZAWA, ul. Wazów 12

Za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:

1. Bilans na dzień 31.12.2017r.
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa
4. Uchwała
5. Lista obecności.

Warszawa, dnia 31.03.2018r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Powstanie i działalność Fundacji

1. FUNDACJA FILM SPRING OPEN

Ul. Wazów 12

01-986 Warszawa

2. Siedzibą Fundacji jest miasto stołeczne Warszawa.
3. Fundacja została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy, dnia 31.08.2012r. pod numerem KRS 0000431595
4. Statystyczny numer identyfikacyjny Regon : 146278222
5. Terenem działania Fundacji jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej, przy czym w zakresie niezbędnym dla właściwego realizowania celów Fundacja może prowadzić działalność w kraju jak i za granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
6. Fundacja nie posiada jednostek organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)
7. W prezentowanym okresie sprawozdawczym skład zarządu Fundacji przedstawiał się następująco :
Sławomir Idziak - Prezes Zarządu
8. Podstawowy przedmiot działalności Fundacji , to wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD)
 - a. działalność pozostałych organizacji członkowskich, – 9499 Z gdzie indziej nie sklasyfikowana
9. Celem statutowym Fundacji jest prowadzenie działalności społecznie użytecznej w sferze zadań publicznych:
 - a. zadań oświatowo-kulturalnych w zakresie wspierania, promocji i pomocy w rozwoju
 - b. kariery młodych artystów oraz uczniów i studentów szkół i uczelni artystycznych i dorosłych twórców filmowych,
 - c. zadań służących doskonaleniu umiejętności artystycznych młodych artystów oraz uczniów i studentów szkół i uczelni artystycznych i dorosłych twórców filmowych w tym kursy mistrzowskie, warsztaty plenery,
 - d. zadań służących prezentacji dokonań artystycznych młodych artystów oraz uczniów i studentów szkół i uczelni artystycznych i dorosłych twórców filmowych w tym konkursy, festiwale, przeglądy, wystawy, koncerty,
 - e. działań na rzecz promocji gmin miejskich oraz wspieranie ich rozwoju z zakresu zagadnień związanych ze sztuką filmową i fotograficzną oraz podejmowanie działań związanych z edukacją filmową gmin danego województwa.

10. Prowadzona przez Fundację Film Spring Open działalność gospodarcza służy wyłącznie realizacji celów statutowych.

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą w zakresie:

- a. Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych – PKD 59.11.Z;
- b. Działalność postprodukcyjną związaną z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnym – PKD 59.12.Z;
- c. Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych – PKD 59.13.Z;
- d. Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów – PKDb82.30.Z;
- e. Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych – PKD 90.02.Z;
- f. Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane- PKD 85.59.B;
- g. Pozaszkolne formy edukacji artystycznej – PKD 85.52.Z;
- h. Działalność wspomagająca edukację - PKD 85.60.Z;
- i. Artystyczna i literacka działalność twórcza – PKD 90.03.Z;
- j. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 74.90.Z.
- k. Działalność związana z oprogramowaniem – PKD 62.01.Z;
- l. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki – PKD 62.02.Z;
- m. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi – PKD 62.03.Z;
- n. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność – PKD 63.11.Z;
- o. Działalność portali internetowych – PKD 63.12.Z;
- p. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych – PKD 62.09.Z;

11. Okres trwania działalności Fundacji nie został umownie ograniczony.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

- 1. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.
- 2. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.
- 3. Wynik netto zwiększy przychody roku następnego i prezentowany jest w Bilansie w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

3. Stosowane zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do UoR.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach których dotyczą. Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem.

Koszty prowadzonej działalności gospodarczej są to koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów. Do kosztów działalności statutowej Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych. Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji.

Fundacja ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają :

- pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością Fundacji,
- przychody i koszty finansowe.

Dochody z działalności Fundacji są wolne od podatku dochodowego zgodnie z art. 17 UPDOP.

Znaczące zasady rachunkowości i stosowane metody wyceny przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przedstawiają się następująco :

Na dzień bilansowy wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono według następujących metod przyjętych zasad rachunkowości:

- a. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja metoda liniową.
- b. Majątek trwały jest amortyzowany według stawek określonych w Zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja metoda liniową.
- c. Niskowartościowe składniki majątkowe o wartości nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- d. Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku ich wykonywania systemem gospodarczym.
- e. Długoterminowe aktywa finansowe – według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości

- f. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – według wartości nominalnej
- g. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z tego:
 - materiały – ewidencjonowane są w przypadku zakupów krajowych - według cen zakupu, a w przypadku zakupów z importu - według ceny nabycia.
 - towary – wyceniane są według ceny nabycia.
- h. Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty,
- i. Środki pieniężne.
 - Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- j. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych.
- k. Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej,
- l. Zobowiązania długoterminowe – według kwoty wymagającej zapłaty.
- m. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP z tego dnia, dla danej waluty.
- n. Inne rozliczenia międzyokresowe – wykazuje się zweryfikowaną, nominalną wartość stanu na dzień bilansowy już otrzymanych aktywów, które jednak staną się przychodem dopiero w przyszłych okresach.

II BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE		861 743,81	952 409,40
I. Wartości niematerialne i prawne	10	1 000,00	2 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11	860 743,81	950 409,40
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		281 295,70	359 488,33
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12	1 678,48	1,23
III. Inwestycje krótkoterminowe	14	279 617,22	320 654,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	0,00	38 832,15
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		1 143 039,51	1 311 897,73

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		198 948,43	181 264,49
I. Fundusz statutowy	15	10 000,00	10 000,00
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	16	171 264,49	40 860,33
IV. Zysk (strata) netto		17 683,94	130 404,16
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		944 091,08	1 130 633,24
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	17	36 000,00	36 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17	6 746,72	1 892,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18	901 344,36	1 092 740,81
PASYWA RAZEM		1 143 039,51	1 311 897,73

Warszawa, dnia 31.03.2018

Sporządził:

KATARZYNA ŻEBROWSKA
Katarzyna Żebrowska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zatwierdził:

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
PREZES ZARZĄDU
Sławomir Idziak
Sławomir Idziak

III RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	2017	2016
A. Przychody z działalności statutowej		887 835,77	695 916,11
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1	821 232,79	584 616,11
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1	66 602,98	111 300,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej		928 514,44	534 126,52
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2	853 907,11	410 370,86
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2	74 607,33	123 755,66
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	2	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		-40 678,67	161 789,59
D. Przychody z działalności gospodarczej	3	114 861,99	20 000,00
E. Koszty działalności gospodarczej	4	13 625,68	15 953,42
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		101 236,31	4 046,58
G. Koszty ogólnego zarządu	2	146 372,05	63 906,89
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		-85 814,41	101 929,28
I. Pozostałe przychody operacyjne	5, 6	151 809,02	29 000,46
J. Pozostałe koszty operacyjne	6, 5	41 314,30	0,00
K. Przychody finansowe	7, 8	0,00	184,70
L. Koszty finansowe	8, 7	6 996,37	710,28
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		17 683,94	130 404,16
N. Podatek dochodowy	9	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		17 683,94	130 404,16

Warszawa, dnia 31.03.2018

Sporządził:

KATARZYNA ŻEBROWSKA
Katarzyna Żebrowska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zatwierdził:

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
 PREZES ZARZĄDU

Sławomir Idziak
 Sławomir Idziak

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

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.

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Nota 10
Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00

Nota 11**Zmiany w środkach trwałych**

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 880,21	984 880,21
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 577,97	50 577,97
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 577,97	50 577,97
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 458,18	1 035 458,18
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 470,81	34 470,81
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 243,56	140 243,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 714,37	174 714,37
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 409,40	950 409,40
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 743,81	860 743,81
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00	17,00

Nota 12**Powiązania składników aktywów w bilansie**

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	1 678,48	0,00	1,23	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 678,48	0,00	1,23	0,00
– do 12 miesięcy	1 678,48	0,00	1,23	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13**Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych**

	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	38 832,15
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	38 832,15

Nota 14**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	2 118,75	4 115,65
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych - PLN	31 195,72	293 815,65
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych - EURO	246 027,75	22 576,67
4. Inne aktywa pieniężne	275,00	146,98
Razem	279 617,22	320 654,95

Komentarz:

Wartość środków pieniężnych w walucie 58.986,73 EURO. Wycena na dzień bilansowy- zgodnie z tabelą 251/A/NBP/2017 z 29.12.2017 po kursie 4,1709.

Nota 16**Zysk (strata) z lat ubiegłych**

	2017	2016
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	40 860,33	40 860,33
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	40 860,33	40 860,33
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	40 860,33	40 860,33
a) zwiększenie (z tytułu)	130 404,16	0,00
– wynik roku 2016	130 404,16	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	171 264,49	40 860,33
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	171 264,49	40 860,33
Nota 17		

Nota 17**Powiązania składników pasywów w bilansie**

Wyszczególnienie	2017	2016
1. Zobowiązania	42 746,72	37 892,43
a) długoterminowe	36 000,00	36 000,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	36 000,00	36 000,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	6 746,72	1 892,43
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 746,72	1 892,43
– do 12 miesięcy	6 746,72	1 892,43
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 18**Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych**

	2017	2016
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	901 344,36	1 092 740,81
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	901 344,36	1 092 740,81
a) długoterminowe, w tym:	704 853,36	774 000,00
– przychody przyszłych okresów	704 853,36	774 000,00
b) krótkoterminowe, w tym:	196 491,00	318 740,81
– zaliczki na realizację projektów w 2018 roku	196 491,00	318 740,81

Nota 19**Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek**

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Sławomir Idziak	Warszawa	0,00	36 000,00	0,00	0,00		brak	brak	
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
Razem		0,00	36 000,00	0,00	0,00				

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.

Nota 1**Przychody z działalności statutowej**

Struktura zrealizowanych przychodów	2017	2016
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	821 232,79	584 616,11
– Darowizny pieniężne	16 000,00	172 116,62
– Darowizny rzeczowe	0,00	0,00
– Dotacje pochodzące z krajowych i zagranicznych środków publicznych	805 232,79	412 499,49
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	66 602,98	111 300,00
– Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	66 602,98	111 300,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	887 835,77	695 916,11

Nota 3**Przychody z działalności gospodarczej**

Struktura zrealizowanych przychodów	2017	2016
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	114 861,99	20 000,00
– Przychody ze sprzedaży usług	114 861,99	20 000,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
RAZEM	114 861,99	20 000,00

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	2017	2016
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje (np. na środki trwałe)	151 809,02	29 000,46
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	0,00	0,00
1) rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
3) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
4) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00

Nota 7**Przychody finansowe**

	2017	2016
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	0,00
II. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1. rozwiązane rezerwy, w tym:	0,00	0,00
2. pozostałe, w tym:	0,00	0,00
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	184,70

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2017	2016
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	853 907,11	410 370,86
– Koszty krajowych i zagranicznych środków publicznych	853 907,11	410 370,86
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	74 607,33	123 755,66
– Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	74 607,33	123 755,66
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
4. Koszty ogólnego zarządu	146 372,05	63 906,89
Zużycie materiałów i energii	72,78	0,00
Usługi obce	3 808,96	25 228,71
Podatki i opłaty	180,00	2 064,60
Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	0,00	0,00
Amortyzacja	141 243,56	35 470,81
Pozostałe	1 066,75	342,77

Nota 4

Koszty działalności gospodarczej

Struktura poniesionych kosztów	2017	2016
1. Koszt sprzedaży usług	13 625,68	15 953,42
– Koszty działalności gospodarczej	13 625,68	15 953,42
2. Koszt sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
3. Koszt sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
4. Koszt sprzedaż produktów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
5. Koszt Innych przychodów ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
RAZEM	13 625,68	15 953,42

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	2017	2016
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	41 314,30	0,00
1) utworzone rezerwy	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) inne	41 314,30	0,00

Nota 8**Koszty finansowe**

	2017	2016
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	2 035,84	710,28
1. utworzone rezerwy (z tytułu):	0,00	0,00
2. pozostałe, w tym:	2 035,84	710,28
– pozostałe	2 035,84	710,28
III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	4 960,53	0,00

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

Nota 15**Fundusz statutowy**

Struktura funduszu statutowego	2017	2016
Stan na początek okresu	10 000,00	10 000,00
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10 000,00	10 000,00

7) Fundacja Film Spring Open nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

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.

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2017
ZYSK / STRATA brutto	17 683,94
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	973 014,28
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00
– rezerwa na koszty	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	0,00
– nieopłacone składki ZUS	0,00
– różnice kursowe	4 960,53
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00
– koszty używania samochodów	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00
– składki na PFRON	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00
– darowizny	0,00
– koszty dotacji	853 907,11
– koszty amortyzacji	114 146,64
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	0,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	0,00
– zapłacone odsetki	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	535 036,45
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00
– naliczone odsetki	0,00
– przychody z tytułu dotacji otrzymane i ujęte w CIT za 2016 rok	419 889,81
– amortyzacja bilansowa	115 146,64
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	5 657,05
– odsetki otrzymane	0,00
– wysokość otrzymanych dotacji przeznaczonych do zwrotu w 2018 roku	5 657,05
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	757 958,79
– darowizny	0,00
– 50% straty roku	0,00

– dochód zwolniony na podstawie art 17 w CIT8/O	757 958,79
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

Warszawa, dnia 31.03.2018

Sporządził:

KATARZYNA ŻEBROWSKA

 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zatwierdził:

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
 PREZES ZARZĄDU


 Sławomir Idziak

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
 01-986 Warszawa, ul. Wazów 12
 NIP 1182087348, REGON 146278222

U C H W A Ł A
z dnia 23 kwietnia 2018

Fundacja Film Spring Open
01-986 WARSZAWA, ul. Wazów 12

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 r.

1. Zarząd zatwierdza sprawozdanie finansowe Fundacji Film Spring Open za rok 2017 składające się z:
 - bilansu wykazującego na dzień 31.12.2017 roku sumę bilansową aktywów i pasywów 1 143 039,51 zł
 - rachunku zysków i strat za 2017 rok, wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 17 683,94 i przeznaczeniu dodatniego wyniku finansowego na rok 2018.
 - informację dodatkową.

Warszawa 23 kwietnia 2018

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
PREZES ZARZĄDU


Sławomir Idziak

Fundacja Film Spring Open
01-986 WARSZAWA, ul. Wazów 12

LISTA OBECNOŚCI

1. Sławomir Idziak - Prezes Zarządu

FUNDACJA FILM SPRING OPEN
PREZES ZARZĄDU

Sławomir Idziak