

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA DOBRA FABRYKA POMIECHOWSKA 47 14 04-694 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

KRS nr 0000519542 Krajowy Rejestr Sądowy, Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Rejestr Przedsiębiorców

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2019-31.12.2019

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2019 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa, między innymi, zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1) Aktywa trwałe

a. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji rzeczowego majątku trwałego i odpisywane jednorazowo w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do użytkowania.

b. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów wg stawek amortyzacji podatkowej

2) Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.

3) Materiały – zakupione materiały ujmowane są w księgach bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych i drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

4) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia – te składniki majątku obrotowego wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące). Odpisów aktualizujących w pełnej wysokości dokonuje się od należności przeterminowanych powyżej 6 miesięcy, w stosunku do firm postawionych w stan upadłości, likwidacji lub tam gdzie prowadzone jest postępowanie układowe. Dla należności, co do których istnieje wątpliwość zapłaty, mogą być dokonywane odpisy aktualizujące na część należności. Wszystkie noty odsetkowe objęte są odpisami aktualizacyjnymi. Należności przedawnione spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

6) Środki pieniężne - wyceny przychodu na walutowym rachunku bankowym lub kasie walutowej dokonuje się wg średniego kursu NBP z dnia poprzedniego natomiast wyceny rozchodu tych środków dokonuje się metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:

a. czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych – zgodnie z zasadą istotności wydatki poniżej 600 zł ujmowane są jednorazowo w koszty bieżącego okresu,

b. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności otrzymane przedpłaty, dotacje na sfinansowanie nabycia aktywów trwałych bądź wydatków, które zostaną poniesione w następnym okresie i przeksięgowywane są w bieżące przychody w momencie wydatkowania, rozliczenia lub proporcjonalnie do amortyzacji finansowanych aktywów trwałych.

Wynik finansowy obejmuje:

1. Wynik na działalności statutowej – różnica między przychodami z działalności statutowej, z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń lub zmniejszeń, a kosztami realizacji zadań statutowych
2. Wynik finansowy na działalności gospodarczej – różnica między przychodami a kosztami z działalności gospodarczej
3. Koszty ogólnego zarządu
4. Pozostałe przychody i koszty operacyjne
5. Przychody i koszty finansowe
6. Podatek dochodowy

Data sporządzenia: 2020-03-23

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Paweł Jakubowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Mateusz Gasiński, Anna Kieniewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	5 289,17	2 382,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 289,17	2 382,77
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	582 574,89	1 120 247,55
I.	Zapasy	101 706,34	29 111,92
II.	Należności krótkoterminowe	7 246,86	68 433,72
III.	Inwestycje krótkoterminowe	464 005,48	1 016 583,44
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 616,21	6 118,47
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		587 864,06	1 122 630,32
PASYWA			
A.	Fundusz własny	546 763,92	1 066 239,33
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	161 283,46	544 763,92
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	383 480,46	519 475,41
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 100,14	56 390,99
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	41 100,14	56 390,99
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		587 864,06	1 122 630,32

Data sporządzenia: 2020-03-23

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Paweł Jakubowski

Mateusz Gasiński, Anna Kieniewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 932 136,08	5 207 331,06
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 925 816,44	5 206 274,20
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 319,64	1 056,86
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 288 656,71	4 188 136,91
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 284 245,34	4 187 021,55
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 411,37	1 115,36
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	643 479,37	1 019 194,15
D.	Przychody z działalności gospodarczej	239 833,69	192 156,29
E.	Koszty działalności gospodarczej	157 368,51	134 682,91
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	82 465,18	57 473,38
G.	Koszty ogólnego zarządu	357 766,04	557 697,06
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	368 178,51	518 970,47
I.	Pozostałe przychody operacyjne	22 841,62	14 176,87
J.	Pozostałe koszty operacyjne	180,81	63,92
K.	Przychody finansowe	3 180,50	2 229,57
L.	Koszty finansowe	10 539,36	15 837,58
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	383 480,46	519 475,41
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	383 480,46	519 475,41

Data sporządzenia: 2020-03-23

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Paweł Jakubowski

Mateusz Gasiński, Anna Kieniewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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 dotyczy

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

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a	AKTYWA		1 122 630,32
A	Aktywa trwałe		2 382,77
1	Wartości niematerialne i prawne		0,00
2	Środki trwałe		2 382,77
B	Aktywa obrotowe		1 120 247,55
I	Zapasy		29 111,92
II	Należności krótkoterminowe, w tym:		68 433,72
1	Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług		63 633,31
2	Należności publicznoprawne, w tym:		99,95
a		ZUS	0,00
b		Urząd Skarbowy	99,95
3	Należności z tytułu wynagrodzeń		4 700,46
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:		1 016 583,44
1	Gotówka w kasie		293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 016 289,85
3	Udzielone pożyczki		0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 118,47
b	PASywa		1 122 630,32
A	Fundusz własny		1 066 239,33
I	Fundusz statutowy		2 000,00
II	Pozostałe fundusze		544 763,92
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
IV	Zysk (strata) netto		519 475,41
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		56 390,99
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		56 390,99
IV	Rozliczenia międzyokresowe		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

	Struktura zrealizowanych przychodów	5 415 893,79
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	5 206 274,20

1	darowizny	4 356 012,49
2	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	195 736,71
3	dotacja z MSZ - projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	654 525,00
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	1 056,86
1	Sprzedaż - sklep Afrykański Targ	1 056,86
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	192 156,29
V	Pozostałe przychody operacyjne	14 176,87
1	Inne	14 176,87
VI	Przychody finansowe	2 229,57
1	Różnice kursowe	2 229,57
2	Inne	0,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	Struktura poniesionych kosztów	4 896 418,38
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	4 187 021,55
1	darowizny przekazane, w tym	3 734 713,84
a	Projekt Afryka	1 743 885,49
b	Projekt Chiny	257 349,07
c	Projekt Fundacja Fortior	16 000,00
d	Projekt 1%	194 745,71
e	Projekt "Leczenie i stypendia w Polsce"	63 249,00
f	Projekt Bangladesz	343 679,74
g	Projekt Grecja	400 819,41
h	Projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	654 525,00
i	Projekt Dobroczynne - zbiórka publiczna	14 773,75
j	Projekt "Fundacja Proroka Eliasza"	489,50
j	Projekt Bezdomni Warszawa	45 197,17
2	Koszty projektów	452 307,71
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	1 115,36
1	Koszty - sklep Afrykański Targ	1 115,36
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Koszty działalności gospodarczej	134 682,91
V	Koszty ogólnego zarządu, w tym	557 697,06
1	amortyzacja	24 911,71
2	zużycie materiałów i energii	18 588,00
3	usługi obce	89 170,78
4	podatki i opłaty	876,56
5	wynagrodzenia	353 002,17
6	ubezpieczenia społeczne	63 715,61
7	pozostałe koszty	7 432,23
V	Pozostałe koszty operacyjne	63,92
1	Inne	63,92
VI	Koszty finansowe finansowe	15 837,58
1	Różnice kursowe	15 837,58
2	Inne	0,00

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w wysokości 2.000 zł od początku istnienia fundacji nie uległ zmianie.
W 2019 roku pozostałe fundusze zostały zwiększone o kwotę 383.480,66 zł stanowiącą kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami, powstałą w 2018 roku.

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 sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

I	Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	195 736,71
II	Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:	195 736,71
1	darowizny przekazane	194 745,71
2	zakup oprogramowania do rozliczania PIT	991,00

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-03-23

Data zatwierdzenia: 2020-06-29

Paweł Jakubowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Mateusz Gasiński, Anna Kieniewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości