

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

01.01.2020-31.12.2020

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 31.12.2020 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: 2021-03-22

Data zatwierdzenia: 2021-06-29

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 382,77	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 382,77	0,00
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	1 120 247,55	1 026 173,65
I.	Zapasy	29 111,92	63 031,11
II.	Należności krótkoterminowe	68 433,72	4 544,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 016 583,44	951 703,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 118,47	6 894,10
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 122 630,32	1 026 173,65
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1 066 239,33	896 898,50
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	544 763,92	1 064 239,33
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	519 475,41	-169 340,83
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 390,99	129 275,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	56 390,99	129 075,15
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	200,00
PASYWA razem		1 122 630,32	1 026 173,65

Data sporządzenia: 2021-03-22

Data zatwierdzenia: 2021-06-29

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	5 207 331,06	4 878 000,68
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 206 274,20	4 878 000,68
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 056,86	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	4 188 136,91	4 480 318,10
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 187 021,55	4 480 318,10
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 115,36	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 019 194,15	397 682,58
D.	Przychody z działalności gospodarczej	192 156,29	73 150,35
E.	Koszty działalności gospodarczej	134 682,91	59 606,30
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	57 473,38	13 544,05
G.	Koszty ogólnego zarządu	557 697,06	597 616,54
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	518 970,47	-186 389,91
I.	Pozostałe przychody operacyjne	14 176,87	29 577,01
J.	Pozostałe koszty operacyjne	63,92	9 162,76
K.	Przychody finansowe	2 229,57	3 894,09
L.	Koszty finansowe	15 837,58	7 259,26
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	519 475,41	-169 340,83
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	519 475,41	-169 340,83

Data sporządzenia: 2021-03-22

Data zatwierdzenia: 2021-06-29

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				1 026 173,65
A	Aktywa trwałe				0,00
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
B	Aktywa obrotowe				1 026 173,65
I	Zapasy				63 031,11
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				4 544,49
1	Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług				764,40
2	Należności publicznoprawne, w tym:				1 150,28
a		ZUS		0,00	
b		Urząd Skarbowy		1 150,28	
3	Należności z tytułu wynagrodzeń				2 629,81
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:				951 703,95
1	Gotówka w kasie				293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych				951 410,36
3	Udzielone pożyczki				0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				6 894,10
b	PASYWA				1 026 173,65
A	Fundusz własny				896 898,50
I	Fundusz statutowy				2 000,00
II	Pozostałe fundusze				1 064 239,33
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych				0,00
IV	Zysk (strata) netto				-169 340,83
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				129 275,15
I	Rezerwy na zobowiązania				0,00
II	Zobowiązania długoterminowe				0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe				129 075,15
IV	Rozliczenia międzyokresowe				200,00
	Fundusz statutowy nie uległ zmianie.				
	Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2020 w wysokości 169.340,83 zł zostanie pokryta z nadwyżek przychodów nad kosztami wygenerowanych w poprzednich okresach, po podjęciu takiej decyzji przez organ zatwierdzający.				

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	4 984 622,13
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	4 878 000,68
1	darowizny	4 058 806,88
2	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	139 193,80
3	dotacja z MSZ - projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	680 000,00
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	73 150,35
V	Pozostałe przychody operacyjne	29 577,01
1	Inne	29 577,01
VI	Przychody finansowe	3 894,09
1	Różnice kursowe	3 084,69
2	Inne	809,40

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	Struktura poniesionych kosztów	5 153 962,96
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	4 480 318,10
1	darowizny przekazane, w tym:	4 190 018,16
a	Projekt Afryka	1 731 056,87
b	Projekt Chiny	101 681,40
c	Projekt Fundacja Fortior	38 000,00
d	Projekt 1%	140 136,50
e	Projekt "Leczenie i stypendia w Polsce"	7 896,00
f	Projekt Bangladesz - Projekt dla Rodzin	62 026,21
g	Projekt Grecja	822 110,14
h	Projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	680 000,00
i	Projekt Dobroczynne - zbiórka publiczna	1 721,50
j	Projekt Bezdomni Warszawa	24 759,00
k	Projekt covid-19	139 016,66
l	Projekt Pomoc dla rodziny z Białorusi	26 314,77
ł	Projekt Bangladesz Pulse	387 446,32
m	Pozostałe darowizny	27 852,79
2	Koszty projektów	290 299,94
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Koszty działalności gospodarczej	59 606,30
V	Koszty ogólnego zarządu, w tym:	597 616,54
1	amortyzacja	2 932,77
2	zużycie materiałów i energii	5 736,05
3	usługi obce	116 199,57
4	podatki i opłaty	134,00
5	wynagrodzenia	403 702,32
6	ubezpieczenia społeczne	64 987,61

7	pozostałe koszty	3 924,22
V	Pozostałe koszty operacyjne	9 162,76
1	Inne	9 162,76
VI	Koszty finansowe finansowe	7 259,26
1	Różnice kursowe	3 355,17
2	Inne	3 904,09

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 2020 roku pozostałe fundusze zostały zwiększone o kwotę 519.475,11 zł stanowiącą kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami, powstałą w 2019 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	139 193,80
II	Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:	139 147,50
1	darowizny przekazane	140 136,50
2	zakup oprogramowania do rozliczania PIT	-989,00

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

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie. Sytuacja wciąż jest dynamiczna i nieprzewidywalna. Nasze prognozy na kolejne miesiące mogą nie mieć odbicia w rzeczywistości, a wpływ pandemii na fundację może być poważniejszy niż się przewiduje. Już na samym początku pandemii Zarząd Fundacji zareagował na sytuację tworząc dodatkowe mechanizmy reakcji na przewidywane spadki dochodów i optymalizując koszty. Wdrażamy dodatkowe aktywności na polu promocji projektów i pozyskiwania nowych zasięgów w mediach społecznościowych.
Fundacja Dobra Fabryka korzystała ze zwolnienia z opłacania składek ZUS za miesiące marzec i kwiecień 2020 roku w ramach tarczy antykryzysowej uruchomionej przez rząd, mającej na celu wsparcie gospodarki w czasie trwania epidemii Covid-19. Wysokość umorzonych składek to kwota 18.533,17 zł

Data sporządzenia: 2021-03-22

Data zatwierdzenia: 2021-06-29

Paweł Jakubowski

Mateusz Gasiński, Anna Kieniewicz

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

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