

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

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2021-31.12.2021

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 31.12.2021 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

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia: 2022-05-26

Data zatwierdzenia: 2022-06-29

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: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	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	1 026 173,65	781 204,32
I.	Zapasy	63 031,11	67 927,78
II.	Należności krótkoterminowe	4 544,49	15 232,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	951 703,95	691 993,44
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 894,10	6 050,83
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	1 026 173,65	781 204,32
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	896 898,50	704 164,92
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	1 064 239,33	1 064 239,33
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-169 340,83
IV.	Zysk (strata) netto	-169 340,83	-192 733,58
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 275,15	77 039,40
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	129 075,15	76 239,40
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	200,00	800,00
	PASYWA razem	1 026 173,65	781 204,32

Data sporządzenia: 2022-05-26

Data zatwierdzenia: 2022-06-29

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 2021-01-01 do 2021-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 878 000,68	3 924 336,67
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 878 000,68	3 924 336,67
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	4 480 318,10	3 521 653,02
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 480 318,10	3 521 653,02
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	397 682,58	402 683,65
D.	Przychody z działalności gospodarczej	73 150,35	83 033,95
E.	Koszty działalności gospodarczej	59 606,30	55 309,48
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	13 544,05	27 724,47
G.	Koszty ogólnego zarządu	597 616,54	611 286,87
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-186 389,91	-180 878,75
I.	Pozostałe przychody operacyjne	29 577,01	12 751,42
J.	Pozostałe koszty operacyjne	9 162,76	9 662,75
K.	Przychody finansowe	3 894,09	3 051,24
L.	Koszty finansowe	7 259,26	17 994,74
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-169 340,83	-192 733,58
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-169 340,83	-192 733,58

Data sporządzenia: 2022-05-26

Data zatwierdzenia: 2022-06-29

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				781 204,32
A	Aktywa trwałe				0,00
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
B	Aktywa obrotowe				781 204,32
I	Zapasy towarów				67 927,78
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				15 232,27
1		Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług			2 070,68
2		Należności publicznoprawne, w tym:			633,15
a			ZUS		0,00
b			Urząd Skarbowy		633,15
3		Należności z tytułu wynagrodzeń			0,00
4		Pozostałe należności			12 528,44
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:				691 993,44
1	Gotówka w kasie				293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych				691 699,85
3	Udzielone pożyczki				0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				6 050,83
b	PASYWA				781 204,32
A	Fundusz własny				704 164,92
I	Fundusz statutowy				2 000,00
II	Pozostałe fundusze				1 064 239,33
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych				-169 340,83
IV	Zysk (strata) netto				-192 733,58
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				77 039,40
I	Rezerwy na zobowiązania				0,00
II	Zobowiązania długoterminowe				0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe				76 239,40
IV	Rozliczenia międzyokresowe				800,00

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	4 023 173,28
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego, w tym:	3 924 336,67
1	darowizny	3 794 438,37
2	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	129 898,30
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	83 033,95
V	Pozostałe przychody operacyjne	12 751,42
1	Inne	12 751,42
VI	Przychody finansowe	3 051,24
1	Różnice kursowe	2 122,89
2	Inne	928,35

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	Struktura poniesionych kosztów	4 215 906,86
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego, w tym:	3 521 653,02
1	darowizny przekazane, w tym:	3 067 773,23
a	Projekt Afryka	1 633 297,51
b	Projekt Chiny	95 485,80
c	Projekt Fundacja Fortior	48 000,00
d	Projekt 1%	129 943,60
e	Projekt "Leczenie i stypendia w Polsce"	8 850,00
f	Projekt Bangladesz - Projekt dla Rodzin	260 353,12
g	Projekt Grecja	760 835,18
h	Projekt Bezdolni Warszawa	21 260,00
i	Projekt Pomoc dla rodziny z Białorusi	24 131,45
j	Projekt Bangladesz Pulse	17 587,79
k	Projekt Julia Derejczyk	2 749,00
l	Projekt LIBAN	65 279,78
ł	Pozostałe darowizny	0,00
2	Koszty projektów	453 879,79
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Koszty działalności gospodarczej	55 309,48
V	Koszty ogólnego zarządu, w tym:	611 286,87
1	amortyzacja	7 936,11
2	zużycie materiałów i energii	6 301,64
3	usługi obce	110 208,38
4	podatki i opłaty	250,00
5	wynagrodzenia	411 683,23
6	ubezpieczenia społeczne	72 089,14
7	pozostałe koszty	2 818,37
V	Pozostałe koszty operacyjne	9 662,75
1	Inne	9 662,75
VI	Koszty finansowe finansowe	17 994,74
1	Różnice kursowe	17 984,97

2	Inne	9,77
---	------	------

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w wysokości 2.000 zł od początku istnienia fundacji nie uległ zmianie.
--

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	129 898,30
II	Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:	129 944,60
1	darowizny przekazane	129 943,60
2	zakup oprogramowania do rozliczania PIT	1,00

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.
W 2021 roku Fundacja Dobra Fabryka nie korzystała z żadnej formy pomocy w ramach tarcz antykryzysowych uruchomionych przez rząd, mających na celu wsparcie gospodarki w czasie trwania epidemii Covid-19.
24.02.2022 Rosja rozpoczęła ofensywę militarną na terenie Ukrainy, niszcząc infrastrukturę kraju i powodując ofiary wśród ludności cywilnej. Ponad jedna czwarta ludności została zmuszona do opuszczenia swoich domów. W pierwszych tygodniach wojny do Polski uciekło kilaset tysięcy osób narażonych na zbrojną agresję. Fundacja Dobra Fabryka udzielała pomocy uchodźcom już w drugiej dobie konfliktu. W pasie przygranicznym Zespół Fundacji udzielał pomocy zarówno materialnej: rozdając żywność, gorące napoje, koce i zaopatrzenie dla dzieci, jak i niematerialnej, wspierając uchodźców w uzyskaniu pomocy przy relokacji z granicy, pomocy w porozumiewaniu się, etc. W kolejnym okresie Fundacja organizowała transporty docierając z pomocą humanitarną na teren okupowanej Ukrainy (w tym do Lwowa, Łucka, Równego, Kijowa, Sławutycz, Mikołajewa).
Działania prowadzone przez Fundację Dobra Fabryka nie spowodują zagrożenia dla kontynuacji działalności Fundacji w kolejnych latach.

Data sporządzenia: 2022-05-26

Data zatwierdzenia: 2022-06-29

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