

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) nazwa organizacji: **Fundacja Strefa Innowacji**
siedziba i adres: ul. Dzieci Warszawy 11/34, 02-495vWarszawa
numer KRS: 0000605618, NIP 5223056201
- 2) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2019 do 31-12-2019.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

- metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości:

1. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
2. Środki finansowe w walucie polskiej według wartości nominalnej.

Fundacja nie posiada środków trwałych podlegających amortyzacji.

- ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami wymienionymi w Ustawie o rachunkowości – memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów. W sprawozdaniu finansowym fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

- ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2014 r., poz. 1100). Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej i stosuje następujące zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro (z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń):

- a) korzysta z niestosowania zasady ostrożnej wyceny,
- b) sporządza sprawozdanie wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości.

BILANS sporządzony na dzień

31.12.2019

AKTYWA

| Wyszczególnienie aktywów | Stan aktywów na dzień: | |
|--|------------------------|-----------------|
| | 31.12.2019 | 01.01.2019 |
| | (koniec roku) | (początek roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 3 182,80 | 3 215,30 |
| - | | |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 2 400,00 | 2 383,52 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 782,80 | 831,78 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| Aktywa razem | 3 182,80 | 3 215,30 |

PASYWA

| Wyszczególnienie pasywów | Stan pasywów na dzień: | |
|--|------------------------|-----------------|
| | 31.12.2019 | 01.01.2019 |
| | (koniec roku) | (początek roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. FUNDUSZ WŁASNY | -389,97 | -294,43 |
| - | | |
| I. Fundusz statutowy | 1 000,00 | 1 000,00 |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 294,43 | -1 388,57 |
| IV. Zysk (strata) netto | -95,54 | 94,14 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 3 572,77 | 3 509,73 |
| - | | |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 2 400,00 | 2 400,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 172,77 | 1 109,73 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| Pasywa razem | 3 182,80 | 3 215,30 |

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

| Poz | Wyszczególnienie | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|-----|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | A. Przychody z działalności statutowej | 33 150,00 | 32 386,25 |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 32 350,00 | 30 386,25 |
| II | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 800,00 | 2 000,00 |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej | | |
| | B. Koszty działalności statutowej | 33 245,54 | 32 292,11 |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 32 445,54 | 30 292,11 |
| II | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 800,00 | 2 000,00 |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej | | |
| | C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | -95,54 | 94,14 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | | |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | | |
| | F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | 0,00 | 0,00 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | | |
| | H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | -95,54 | 94,14 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | | |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| K. | Przychody finansowe | | |
| L. | Koszty finansowe | | |
| | M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | -95,54 | 94,14 |
| N. | Podatek dochodowy | | |
| | O. Zysk (strata) netto (M-N) | -95,54 | 94,14 |

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 posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane zostały w punkcie 3.

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

Organizacja nie udziela kredytów żadnym członkom organu administrującego i zarządzającego, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju. Organizacja nie posiada udziałów i akcji.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach fundacji:

Na majątek organizacji składają się:

- 1) Aktywa trwałe: nie posiada.
- 2) Aktywa obrotowe:
 - zapasy: nie posiada,
 - środki finansowe w kasie: nie posiada,
 - środki finansowe na rachunku bankowym: 782,80 zł,
 - należności krótkoterminowe: 2.400,00 (z tytułu refundacji z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych).

Suma aktywów: 3182,80 zł.

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi -389,97 zł, w tym:
 - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
 - zysk (strata) z lat ubiegłych: -1.294,43 zł,
 - zysk (strata) roku bieżącego: -95,54 zł.
- 4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:
 - rezerwy na zobowiązania: nie posiada.
 - zobowiązania długoterminowe: 2400,00 zł (z tytułu pożyczki udzielonej przez członka zarządu na działania statutowe).
 - zobowiązania krótkoterminowe: 1 172,77 zł, w tym:
 - * 1070,78 zł –składki ZUS i zaliczka na podatek do listy płac za grudzień,
 - * 101,99 zł – usługi obce,
 - rozliczenia międzyokresowe: nie posiada.

Suma pasywów: 3182,80 zł.

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:

Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły 33150,00 zł, w tym:

- darowizny od osób fizycznych: 3550,00 zł,
- przychody z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: 28.800,00 zł,

Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły 800,00 zł (projekt Mama Talking).

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły 32 445,54,41 zł, w tym:

- materiały i energia: 221,07 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 32 048,49 zł
- usługi obce: 175,98 zł.

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły : 800,00 zł, w tym:

- materiały i energia: 294,11 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 454,23 zł
- usługi obce: 51,66 zł.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy stanowią środki z funduszu założycielskiego. Wartość Funduszu Statutowego (w wysokości 1000,00 zł) od początku powołania organizacji nie zmieniła się.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, informacje dodatkowe 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

Organizacja 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.

Otrzymane darowizny od osób fizycznych zostały przeznaczone na działania statutowe na rzecz osób niepełnosprawnych.

Miejsce i data sporządzenia:
Warszawa, dn. 20.03.2019 r.

Zarząd Fundacji: