

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 01-01-2020 do 31-12-2020.
- 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

31.12.2020

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2020	01.01.2020
	(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	27 784,79	3 182,80
-		
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	6 338,39	2 400,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 446,40	782,80
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	27 784,79	3 182,80

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2020	01.01.2020
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	9 172,58	-389,97
-		
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 389,97	-1 294,43
IV. Zysk (strata) netto	9 562,55	-95,54
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 612,21	3 572,77
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 400,00	2 400,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 373,23	1 172,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 838,98	
Pasywa razem	27 784,79	3 182,80

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień

31.12.2020

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	112 408,98	33 150,00
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	108 483,98	32 350,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 925,00	800,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
	B. Koszty działalności statutowej	102 846,43	33 245,54
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	98 921,43	32 445,54
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 925,00	800,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
	C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	9 562,55	-95,54
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)	9 562,55	-95,54
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
	M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	9 562,55	-95,54
N.	Podatek dochodowy		
	O. Zysk (strata) netto (M-N)	9 562,55	-95,54

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: 21.446,40 zł,
 - należności krótkoterminowe: 6.338,39 zł w tym:
 - * 6.291,92 zł z tytułu refundacji z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych,
 - * 46,47 zł zwrot za usługi obce.

Suma aktywów: 27.784,79 zł.

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi 9.172,58zł, w tym:
 - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
 - zysk (strata) z lat ubiegłych: -1.389,97 zł,
 - zysk (strata) roku bieżącego: 9.562,55 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: 5.373,23 zł (składki ZUS i zaliczka na podatek do listy płac za grudzień2020),

- rozliczenia międzyokresowe: 10.838,98 zł.

Suma pasywów: 27.784,79 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 **108.483,98 zł**, w tym:

- darowizny od osób fizycznych: 15.313,00 zł,
- przychody z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: 57.494,96 zł,
- dotacja z Fundacji PZU: 32.361,02 zł,
- mikrpożyczka dla NGO: 3.315 zł.

Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **3.925,00 zł** (projekt Online Tutor).

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **98.921,43 zł**, w tym:

- materiały i energia: 1.231,37 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 92 250,86 zł
- usługi obce: 5.439,20 zł.

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły : 3.925,00 zł, w tym:

- materiały i energia: 438,84zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 3.486,16 zł
- usługi obce: 0,00 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. 26.03.2021 r.

Zarząd Fundacji: