

## 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 01-01-2021 do 31-12-2021.
- 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.

- ustalanie 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**

31.12.2021

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2021	01.01.2021
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>123 020,37</b>	<b>27 784,79</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	14 915,71	6 338,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	108 104,66	21 446,40
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>123 020,37</b>	<b>27 784,79</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2021	01.01.2021
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>23 012,12</b>	<b>9 172,58</b>
-		
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 172,55	-1 389,97
IV. Zysk (strata) netto	13 839,57	9 562,55
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>100 008,25</b>	<b>18 612,21</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	2 400,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 069,56	5 373,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe	88 938,69	10 838,98
<b>Pasywa razem</b>	<b>123 020,37</b>	<b>27 784,79</b>

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021**  
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
	<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>274 031,45</b>	<b>112 408,98</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	273 631,45	108 483,98
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	400,00	3 925,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
	<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>260 191,88</b>	<b>102 846,43</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	259 791,88	98 921,43
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	400,00	3 925,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
	<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>13 839,57</b>	<b>9 562,55</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
	<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu		
	<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>13 839,57</b>	<b>9 562,55</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
	<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>13 839,57</b>	<b>9 562,55</b>
N.	Podatek dochodowy		
	<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>13 839,57</b>	<b>9 562,55</b>

**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 rachunkach bankowych: 108.104,66 zł,
  - należności krótkoterminowe: 14.915,71 zł w tym:
    - \* 14.683,84 zł z tytułu refundacji z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych,
    - \* 231,87 zł zwrot za usługi obce.

**Suma aktywów: 123.020,37 zł.**

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi 23.012,12zł, w tym:
  - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
  - zysk (strata) z lat ubiegłych: 8.172,55 zł,
  - zysk (strata) roku bieżącego: 13.839,57 zł.
- 4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:
  - rezerwy na zobowiązania: nie posiada.
  - zobowiązania długoterminowe: nie posiada.
  - zobowiązania krótkoterminowe: 11.069,56 zł w tym:
    - \* 11.009,56 zł - składki ZUS i zaliczka na podatek do listy płac za grudzień2021,
    - \* 60,00 zł – usługi obce,
  - rozliczenia międzyokresowe: 88.938,69 zł.

**Suma pasywów: 123.020,37 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 **273.631,45 zł**, w tym:

- darowizny od osób fizycznych: 43.208,10 zł,
- refundacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: 122.623,76 zł,

- dotacje: 107.799,59 zł,

Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **400,00 zł** (usługi edukacyjne).

**5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:**

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **259.791,88 zł**, w tym:

- materiały i energia: 12.650,66 zł,
- usługi obce: 8.533,32 zł,
- podatki i opłaty: 298,00 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 238.309,90 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły : 400,00 zł, w tym:

- materiały i energia: 175,16 zł,
- usługi obce: 0,00 zł,
- podatki i opłaty: 0,00 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 224,84 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. 05.05.2022 r.

Zarząd Fundacji: