

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 |
| 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 | 123 020,40 | 27 784,79 |
| I. Zapasy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 14 915,71 | 6 338,39 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 108 104,69 | 21 446,40 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | | |
| Aktywa razem | 123 020,40 | 27 784,79 |

PASywa

| Wyszczególnienie pasywów | Stan pasywów na dzień: | |
|--|------------------------|------------------|
| | 31.12.2021 | 01.01.2021 |
| | (koniec roku) | (początek roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. FUNDUSZ WŁASNY | 23 012,15 | 9 172,58 |
| - | | |
| I. Fundusz statutowy | 1 000,00 | 1 000,00 |
| II. Pozostałe fundusze | | |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 8 172,58 | -1 389,97 |
| IV. Zysk (strata) netto | 13 839,57 | 9 562,55 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 100 008,25 | 18 612,21 |
| - | | |
| 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 |
| Pasywa razem | 123 020,40 | 27 784,79 |

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 |
| | A. Przychody z działalności statutowej | 274 031,45 | 112 408,98 |
| 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. Koszty działalności statutowej | 260 191,88 | 102 846,43 |
| 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 | | |
| | C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 13 839,57 | 9 562,55 |
| 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) | 13 839,57 | 9 562,55 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | | |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| K. | Przychody finansowe | | |
| L. | Koszty finansowe | | |
| | M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 13 839,57 | 9 562,55 |
| N. | Podatek dochodowy | | |
| | O. Zysk (strata) netto (M-N) | 13 839,57 | 9 562,55 |

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.**

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. Uzupelniające 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: 108.104,69 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: 123.020,40 zł.

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi 23.012,15zł, w tym:
 - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
 - zysk (strata) z lat ubiegłych: 8.172,58 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 grudzień 2021,
 - * 60,00 zł – usługi obce,
 - rozliczenia międzyokresowe: 88.938,69 zł.

Suma pasywów: 123.020,40 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: