

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) nazwa organizacji: **Fundacja Strefa Innowacji**
siedziba i adres: ul. Przy Forcie 12/39, 02-495vWarszawa
numer KRS: 0000605618, NIP 5223056201
- 2) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2022 do 31-12-2022.
- 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

31.12.2022

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2022	01.01.2022
	(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	176 126,42	123 020,40
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	22 612,34	14 915,71
III. Inwestycje krótkoterminowe	153 514,08	108 104,69
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	176 126,42	123 020,40

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2021	01.01.2021
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	30 485,52	23 012,15
-		
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	22 012,15	8 172,58
IV. Zysk (strata) netto	7 473,37	13 839,57
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	145 640,90	100 008,25
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 335,80	11 069,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	132 305,10	88 938,69
Pasywa razem	176 126,42	123 020,40

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022
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	458 038,46	274 031,45
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	458 038,46	273 631,45
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	400,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
	B. Koszty działalności statutowej	450 565,09	260 191,88
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	450 565,09	259 791,88
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	400,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
	C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	7 473,37	13 839,57
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)	7 473,37	13 839,57
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
	M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	7 473,37	13 839,57
N.	Podatek dochodowy		
	O. Zysk (strata) netto (M-N)	7 473,37	13 839,57

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: 153.514,08 zł,
 - należności krótkoterminowe: 22.612,34 zł w tym:
 - * 21.917,54 zł z tytułu refundacji z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych,
 - * 502,80 zł zwrot za usługi obce,
 - * 192,0 zł rozrachunki z pracownikami.

Suma aktywów: 176.126,42 zł.

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi 30.485,52zł, w tym:
 - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
 - zysk (strata) z lat ubiegłych: 22.012,15 zł,
 - zysk (strata) roku bieżącego: 7.473,37 zł.
- 4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:
 - rezerwy na zobowiązania: nie posiada.
 - zobowiązania długoterminowe: nie posiada.
 - zobowiązania krótkoterminowe: 13.335,80 zł w tym:
 - * 13.035,80 zł - składki ZUS i zaliczka na podatek za grudzień 2022,
 - * 300,00 zł – rozrachunki z pracownikami,
 - rozliczenia międzyokresowe: 132.305,10 zł.

Suma pasywów: 176.126,42 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 **458.038,46 zł**, w tym:

- darowizny od osób fizycznych: 62.740,00 zł,
- refundacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: 212.848,15 zł,
- dotacje: 182.450,31 zł,

Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **0,00 zł**.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **450.565,09 zł**, w tym:

- materiały i energia: 15.568,19 zł,
- usługi obce: 67.134,22 zł,
- podatki i opłaty: 457,00 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 367.405,68 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły : 0,00 zł, w tym:

- materiały i energia: 0,00 zł,
- usługi obce: 0,00 zł,
- podatki i opłaty: 0,00 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 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. 29.03.2023 r.

Zarząd Fundacji: