

## 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 01-01-2023 do 31-12-2023.
- 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.

**Fundacja Strefa Innowacji**

ul. Przy Forcie 12/39

02-495 Warszawa

**REGON: 363891087**

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023****AKTYWA**

| Wyszczególnienie aktywów                       | Stan aktywów na dzień:      |                               |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
|  | 31.12.2023<br>(koniec roku) | 01.01.2023<br>(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>66 011,27</b>            | <b>176 126,42</b>             |
| I. Zapasy                                      |                             |                               |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 58 777,58                   | 22 612,34                     |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 7 233,69                    | 153 514,08                    |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |                             |                               |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  |                             |                               |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>66 011,27</b>            | <b>176 126,42</b>             |

**PASYWA**

| Wyszczególnienie pasywów                         | Stan pasywów na dzień:      |                               |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
|  | 31.12.2023<br>(koniec roku) | 01.01.2023<br>(początek roku) |
| 1  | 2                           | 3                             |
| <b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>44 479,12</b>            | <b>30 485,52</b>              |
| I. Fundusz statutowy                             | 1 000,00                    | 1 000,00                      |
| II. Pozostałe fundusze                           |                             |                               |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych               | 29 485,52                   | 22 012,15                     |
| IV. Zysk (strata) netto                          | 13 993,60                   | 7 473,37                      |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>21 532,15</b>            | <b>145 640,90</b>             |
| I. Rezerwy na zobowiązania                       |                             |                               |
| II. Zobowiązania długoterminowe                  | 0,00                        | 0,00                          |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                | 14 403,29                   | 13 335,80                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                   | 7 128,86                    | 132 305,10                    |
| <b>Pasywa razem</b>                              | <b>66 011,27</b>            | <b>176 126,42</b>             |



**Fundacja Strefa Innowacji**

ul. Przy Forcie 12/39

02-495 Warszawa

**REGON: 363891087**

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

**Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023**  
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.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>766 224,21</b>                            | <b>458 038,46</b>                              |
| I         | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 766 224,21                                   | 458 038,46                                     |
| II        | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00   | 0,00   |
| III       | Przychody z pozostałej działalności statutowej            |  |  |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>752 230,61</b>                            | <b>450 565,09</b>                              |
| I         | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 752 230,61                                   | 450 565,09                                     |
| II        | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 0,00   | 0,00   |
| III       | Koszty pozostałej działalności statutowej                 |  |  |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>13 993,60</b>                             | <b>7 473,37</b>                                |
| D.        | Przychody z działalności gospodarczej                     |  |  |
| E.        | Koszty działalności gospodarczej                          |  |  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    |
| G.        | Koszty ogólnego zarządu                                   |  |  |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>13 993,60</b>                             | <b>7 473,37</b>                                |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            |  |  |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               |  |  |
| K.        | Przychody finansowe                                       |  |  |
| L.        | Koszty finansowe  |  |  |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>13 993,60</b>                             | <b>7 473,37</b>                                |
| N.        | Podatek dochodowy   |  |  |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>13 993,60</b>                             | <b>7 473,37</b>                                |

## 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. 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: 7.233,69 zł,
  - należności krótkoterminowe: 58.777,58 zł w tym:
    - \* 27.450,00 zł z tytułu refundacji z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych,
    - \* 31.327,58 zł refundacja dotacji z programu Aktywni Obywatele,

**Suma aktywów: 66.011,27 zł.**

- 3) Pasywa – Fundusz własny wynosi 30.485,52zł, w tym:
  - fundusz statutowy: 1000,00 zł,
  - zysk (strata) z lat ubiegłych: 29.485,52 zł,
  - zysk (strata) roku bieżącego: 13.993,60 zł.
- 4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:
  - rezerwy na zobowiązania: nie posiada.
  - zobowiązania długoterminowe: nie posiada.
  - zobowiązania krótkoterminowe: 14.403,29 zł w tym:
    - \* 14.072,56 zł - składki ZUS i zaliczka na podatek za grudzień 2023,
    - \* 330,73 zł – rozrachunki z pracownikami,
  - rozliczenia międzyokresowe: 7.128,86 zł.

**Suma pasywów: 66.011,27 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 **766.224,21 zł**, w tym:

- darowizny od osób fizycznych: 103.242,61 zł,
- refundacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: 318.600,00 zł,
- dotacje: 344.381,60 zł,

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

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

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły **752.230,61 zł**, w tym:

- materiały i energia: 3.634,97 zł,
- usługi obce: 166.117,48 zł,
- podatki i opłaty: 399,00 zł,
- wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 582.079,16 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. 24.03.2023 r.

Zarząd Fundacji: