

Fundacja Dobra Fabryka
ul. Pomiechowska 47 lok 14
04-694 Warszawa

Sprawozdanie finansowe za 2017 r.

Warszawa, 30.03.2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa:	Fundacja Dobra Fabryka
Nazwa skrócona:	Fundacja Dobra Fabryka
Siedziba:	ul. Pomiechowska 47 lok 14 04-694 Warszawa
Przedmiot odpłatnej działalności statutowej	9499Z, Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana - organizowanie misji wolontariuszy, finansowanie działalności leczniczej
Przedmiot nieodpłatnej działalności statutowej	9499Z, Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana - badanie i zbieranie informacji o osobach potrzebujących pomocy, pozyskiwanie, transport i dystrybucję środków pomocy, organizowanie misji wolontariuszy, finansowanie działalności leczniczej, tworzenie i wspieranie stałych lub czasowych misji i placówek pomocy, organizowanie imprez kulturalno-oświatowych i kampanii informujących
Numery identyfikacyjne Spółki:	
KRS	0000519542
NIP	9522131059
REGON	147361669

II. OKRES DZIAŁALNOŚCI

Okres działalności jest nieograniczony.

III. OKRES SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

IV. ZARZĄD FUNDACJI

W okresie sprawozdawczym funkcje Zarządu sprawowali:
Małgorzata Anna Stafin - Prezes Zarządu - do dnia 31.12.2017
Mateusz Jakub Gasiński - Członek Zarządu - do dnia 31.12.2017
Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu - od dnia 1.01.2018

V. SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE

Jednostka nie posiada jednostek wewnętrznych.

VI. KONTYNUACJA DZIAŁANIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

VII. INFORMACJE O ŁĄCZENIU PODMIOTÓW

Fundacja Dobra Fabryka nie była zaangażowana w łączenie podmiotów gospodarczych

VIII. INFORMACJE O SPOSOBIE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa, między innymi, zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

IX. CHARAKTERYSTYKA STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
- Należności wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie należnej do zapłaty
- Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości nominalnej
- Zobowiązania krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty

1. Aktywa

• Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Amortyzacja dokonywana jest na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych o prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym osób prawnych. Składniki o cenie jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku zalicza się bezpośrednio w koszty działalności.

• Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Wartość zużytych zapasów ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

• Należności krótkoterminowe.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

• Inwestycje krótkoterminowe

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.

• Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (np. koszty ubezpieczenia, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo- lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

2. Pasywa

• Fundusz statutowy

Fundusz statutowy został utworzony i składa się z kwoty 1.000,00 zł przeznaczonej na działalność gospodarczą oraz kwoty 1.000,00 zł przeznaczonej na działalność statutową.

• Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej i gospodarczej (różnica między przychodami a kosztami). Wynik finansowy zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym bądź jest odnoszony na fundusz statutowy w dniu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

• Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty

• Podatek dochodowy odroczony

Fundacja nie tworzy rezerw ani nie ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4-6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

3. Przychody i koszty


Do przychodów zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

Przychody i koszty działalności celowej, związane z otrzymanymi dotacjami uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania środków pieniężnych bądź finansowania zakupu usług lub materiałów.

X. Zmiana zasad rachunkowości

W roku obrotowym, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe, nie było zmian zasad rachunkowości.

Warszawa, 30.03.2018



Sporządził
Instytut Wiedzy Ekonomicznej
Fundacja

ul. S. J. Staszica 6/16, 00-331 Warszawa
NIP: 0262635188 REGON: 146252004

FUNDACJA DOBRA FABRYKA
Prezes Zarządu Fundacji

Mateusz Gaspiński

Mateusz Jakub Gaspiński - Prezes Zarządu

Fundacja Dobra Fabryka
ul. Pomiechowska 47 lok 14
04-694 Warszawa

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
na podstawie załącznika nr 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	8 195,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	8 195,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	320 478,09	210 791,95
I. Zapasy	11 414,21	44 204,11
II. Należności krótkoterminowe	49 353,05	14 439,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	256 353,98	137 601,72
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 356,85	14 546,50
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	320 478,09	218 987,52

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	297 310,45	163 283,46
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	295 310,45	161 283,46
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 167,64	55 704,06
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 167,64	50 956,88
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 747,18
Pasywa razem	320 478,09	218 987,52

Warszawa, 30.03.2018

Gudarewska
Sporządził

Instytut Wiedzy Ekonomicznej
Fundacja
ul. Sewerynow 6/16, 00-331 Warszawa
NIP: 5252535186 REGON: 146252004

FUNDACJA DOBRA FABRYKA
Prezes Zarządu Fundacji

Mateusz Gaspiński
Mateusz Gaspiński
Mateusz Jakub Gaspiński - Prezes Zarządu

Fundacja Dobra Fabryka
 ul. Pomiechowska 47 lok 14
 04-694 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		31.12.2016	31.12.2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 070 217,36	2 119 203,57
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 012 436,32	2 052 792,82
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	57 781,04	66 410,75
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 701 397,34	1 870 410,79
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 677 590,70	1 832 415,51
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 806,64	37 995,28
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	368 820,02	248 792,78
D.	Przychody z działalności gospodarczej	154 983,49	189 496,29
E.	Koszty działalności gospodarczej	154 983,49	139 874,85
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	49 621,44
G.	Koszty ogólnego zarządu	314 599,69	389 712,10
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	54 220,33	-91 297,88
I.	Pozostałe przychody operacyjne	246 264,45	303 609,46
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1,94	42 551,79
K.	Przychody finansowe	7 445,50	1 277,25
L.	Koszty finansowe	12 617,89	9 753,58
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	295 310,45	161 283,46
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	295 310,45	161 283,46

Warszawa, 30.03.2018

Grodanewska
 Sporządził

Instytut Wiedzy Ekonomicznej
 Fundacja
 ul. Sewerynow 6/16, 00-331 Warszawa
 NIP: 5252535186 REGON: 146252004

FUNDACJA DOBRA FABRYKA
 Prezes Zarządu-Fundacji

Mateusz Gasiński
 Mateusz Gasiński

Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres 01-01-2017 do 31-12-2017

Informacja dodatkowa została sporządzona wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.
Dane liczbowe podane w PLN.

USTĘP 1

Ad 1. (AKTYWA TRWAŁE)

Rzeczowe aktywa trwałe

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
010	Środki trwałe	0,00	9 688,00
010-0	Grunty	0,00	0,00
010-1	Budynki i lokale	0,00	0,00
010-2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
010-3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
010-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	9 688,00
010-5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00
010-6	Urządzenia techniczne	10 525,99	10 525,99
010-7	Środki transportu	0,00	0,00
010-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
010-9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
011	Środki trwałe inne	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA TRWAŁE	10 525,99	20 213,99

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
070	Umorzenie środków trwałych	0,00	1 492,43
070-0	Grunty	0,00	0,00
070-1	Budynki i lokale	0,00	0,00
070-2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
070-3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
070-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	1 492,43
070-5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00
070-6	Urządzenia techniczne	10 525,99	10 525,99
070-7	Środki transportu	0,00	0,00
070-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
070-9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
071	Środki trwałe inne	0,00	0,00
	RAZEM UMORZENIE AKTYWÓW TRWAŁYCH	10 525,99	12 018,42

Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych za okres sprawozdawczy wyniosła

1 492,43

Wartości niematerialne i prawne

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
021	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 199,00
021	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 199,00
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	0,00	1 199,00

Umorzenie wartości niematerialne i prawne

KONTO	NAZWA KONTA	SALDO NA BO	SALDO NA BZ
075	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 199,00
075	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 199,00
	RAZEM UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	0,00	1 199,00

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych za okres sprawozdawczy wyniosła

1 199,00

Ad 2. (GRUNTY UŻYTKOWANIE WIECZYSTE)

Nie dotyczy

Ad 3. (WARTOŚĆ OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH)

Nie dotyczy

Ad 4. (ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAW WŁASNOŚCI)

Nie dotyczy

Ad 5. (KAPITAŁ PODSTAWOWY)

	STAN NA BO	STAN NA BZ
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00

Ad 6. (KAPITAŁY WŁASNE)

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA BO	STAN NA BZ
I. Kapitał(fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	295 310,45	161 283,46

Ad 7. (ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO)

W 2017 roku Fundacja uzyskała przychody w kwocie	2 613 586,57
i poniosła koszty w wysokości	2 452 303,11
Wynik brutto za 2017 rok wyniósł	161 283,46
Podatek dochodowy za 2017 rok	0,00
Wynik netto za 2017 rok wyniósł	161 283,46

Zysk za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 w wysokości 161.283,46 pln Fundacja przeznacza na cele statutowe

Ad 8. (ROZLICZENIE REZERW)

Nie dotyczy

Ad 9. (ROZLICZENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI)

Nie dotyczy

Ad 10. (PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH)

Nie dotyczy

Ad 11. (ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE)

TYTUŁY	STAN NA BO	STAN NA BZ
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 356,85	14 546,50
koszty ubezpieczeń	1 732,85	9 313,67
koszty licencji	0,00	2 599,05
rozliczenie kosztów domen internetowych	1 624,00	2 633,78

Ad 12. (ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU)

Nie dotyczy

Ad 13. (ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE)

Nie dotyczy

USTĘP 2

Ad 1. (STRUKTURA SPRZEDAŻY)

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutom:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31-12-2017
Przychody razem z tego:	2 478 910,80	2 613 586,57
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej:	2 012 436,32	2 052 792,82
darowizny	1 989 986,32	2 030 092,82
zbiórki publiczne	22 450,00	22 700,00
Przychody z działalności gospodarczej:	154 983,49	189 496,29
przychody z działalności gospodarczej	154 983,49	189 496,29
Przychody z działalności statutowej odpłatnej:	57 781,04	66 410,75
przychody z działalności statutowej odpłatnej	57 781,04	66 410,75
Pozostałe przychody operacyjne:	246 264,45	303 609,46
inne przychody operacyjne	246 264,45	303 609,46
Przychody finansowe:	7 445,50	1 277,25
różnice kursowe	7 445,50	1 277,25

Ad 2. (AKTUALIZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH)	Nie dotyczy	
Ad 3. (AKTUALIZACJA ZAPASÓW)	Nie dotyczy	
Ad 4. (WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ)	Nie dotyczy	
Ad 5. (ROZLICZENIE WYNIKU PODATKOWEGO)		
Przychód podatkowy:		2 613 586,57
Koszty podatkowe :		<u>2 452 303,11</u>
Dochód wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy-przeznaczony na cele statutowe :		161 283,46
Dochód podatkowy		0,00
		0,00
Dochód do opodatkowania		0,00

Ad 6. (DANE O KOSZTACH RODZAJOWYCH)

Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2017
Koszty razem z tego:	2 269 289,10	2 452 303,11
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej z tego:	1 763 279,45	1 832 415,51
darowizny przekazane	1 509 755,52	1 527 193,96
koszty projektów	253 523,93	300 615,65
koszty OPP 1%	0,00	4 605,90
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej	23 806,64	37 995,28
Koszty realizacji działalności gospodarczej	154 983,49	139 874,85
Koszty administracyjne, w tym:	314 599,69	389 712,10
Amortyzacja	9 226,99	2 691,43
Materiały, energia, wyposażenie	14 878,13	6 344,93
Usługi obce	109 470,33	100 410,95
Podatki i opłaty	250,50	0,00
Wynagrodzenia	164 990,16	240 082,05
Ubezpieczenia społeczne	14 655,26	26 752,72
Pozostałe koszty	1 128,32	13 430,02
Koszty operacyjne z tego:	1,94	42 551,79
inne koszty operacyjne	1,94	42 551,79
Koszty finansowe z tego:	12 617,89	9 753,58
odsetki	0,00	0,00
różnice kursowe	12 617,89	9 753,58

Ad 7. (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE I NA WŁASNE POTRZEBY)
Nie dotyczy

Ad 8. (NAKLADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE)
Nie dotyczy

Ad 9. (ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE)
Nie dotyczy

Ad 10. (PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU OPERACJI NADZWYCZAJNYCH)
Nie dotyczy

USTĘP 3

Ad 1. (WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH)
Nie dotyczy

USTĘP 4

Ad 1. (INFORMACJE O ZATRUDNIENIU)

Na dzień 31-12-2017 Fundacja Dobra Fabryka zatrudniała 3 pracowników na podstawie umowy o pracę

Ad 2. (WYNAGRODZENIA WŁADZ FUNDACJI)

Opis	Kwota w PLN
Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu z tytułu pełnienia funkcji zarządczej	100 800,00

Ad 2. (ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM)

Nie dotyczy

Ad 3. (ZMIANY ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

Nie dotyczy

Ad 4. (PORÓWNYWALNOŚĆ SPRAWOZDAŃ ROCZNYCH)

Nie dotyczy

USTĘP 6

Ad 1. (PRZEDSIĘWZIĘCIA WSPÓLNE I PODMIOTY POWIĄZANE)

Nie dotyczy

USTĘP 7

Ad 1. (ŁĄCZENIE SPÓLEK)

Nie dotyczy

USTĘP 8

Ad 1. (NIEPEWNOŚĆ CO DO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI)

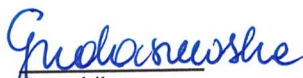
W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Fundację.

USTĘP 9

Ad 1. (INNE ISTOTNE INFORMACJE)

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Warszawa 30.03.2018


Sporządził

**Instytut Wiedzy Ekonomicznej
Fundacja**
ul. Sewerynow 6/16, 00-331 Warszawa
NIP: 5252535186 REGON: 146252004

FUNDACJA DOBRA FABRYKA
Prezes Zarządu Fundacji


Mateusz Gasiński

Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu