

FUNDACJA DOBRA FABRYKA

ul. Pomiechowska 47/14

04-694 Warszawa

NIP: 9522131059

Biuro rachunkowe

Instytut Wiedzy Ekonomicznej

NIP: 5252535186

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2021-01-01...2021-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2022-05-26**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP brak - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **FUNDACJA DOBRA FABRYKA**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat m. st. Warszawa, gmina M.St. Warszawa, miejscowość Warszawa**Adres: **ul. Pomiechowska 47/14 04-694 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z, 8560Z, 8559B, 8230Z, 7312C, 6312Z, 5819Z, 5811Z, 4799Z, 4791Z, 4761Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 9522131059

Numer KRS: 0000519542

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2021-01-01...2021-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2021 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.

Zgodnie z polityką rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) Aktywa trwałe
 - a. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji rzeczowego majątku trwałego i odpisywane jednorazowo w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po przyjęciu tych

środków, wartości i praw do użytkowania.

- b. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów wg stawek amortyzacji podatkowej
- 2) Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
- 3) Materiały – zakupione materiały ujmowane są w księgach bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych i drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu.
- 4) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia – te składniki majątku obrotowego wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące). Odpisów aktualizujących w pełnej wysokości dokonuje się od należności przeterminowanych powyżej 6 miesięcy, w stosunku do firm postawionych w stan upadłości, likwidacji lub tam gdzie prowadzone jest postępowanie układowe. Dla należności, co do których istnieje wątpliwość zapłaty, mogą być dokonywane odpisy aktualizujące na część należności. Wszystkie noty odsetkowe objęte są odpisami aktualizacyjnymi. Należności przedawnione spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- 5) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) Środki pieniężne - wyceny przychodu na walutowym rachunku bankowym lub kasie walutowej dokonuje się wg średniego kursu NBP z dnia poprzedniego natomiast wyceny rozchodu tych środków dokonuje się metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;
- 7) Zapasy towarów – wyceniane są według rzeczywistych cen nabycia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto, towary rozchodowane są wg metody FIFO;
- 8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:
 - a. czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych – zgodnie z zasadą istotności wydatki poniżej 600 zł ujmowane są jednorazowo w koszty bieżącego okresu,
 - b. biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- 9) Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności otrzymane przedpłaty, dotacje na sfinansowanie nabycia aktywów trwałych bądź wydatków, które zostaną poniesione w następnym okresie i przeksięgowywane są w bieżące przychody w momencie wydatkowania, rozliczenia lub proporcjonalnie do amortyzacji finansowanych aktywów trwałych.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy obejmuje:

- 1. Wynik na działalności statutowej – różnica między przychodami z działalności statutowej, z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń lub zmniejszeń, a kosztami realizacji zadań statutowych
- 2. Wynik finansowy na działalności gospodarczej – różnica między przychodami a kosztami z działalności gospodarczej
- 3. Koszty ogólnego zarządu
- 4. Pozostałe przychody i koszty operacyjne
- 5. Przychody i koszty finansowe
- 6. Podatek dochodowy

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	Aktywa	781 204,32	1 026 173,65
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	781 204,32	1 026 173,65
B.I	+Zapasy	67 927,78	63 031,11
B.II	+Należności krótkoterminowe	15 232,27	4 544,49
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	691 993,44	951 703,95
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 050,83	6 894,10
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	781 204,32	1 026 173,65
A	+Fundusz własny	704 164,92	896 898,50
A.I	+Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	1 064 239,33	1 064 239,33
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-169 340,83	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	-192 733,58	-169 340,83
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 039,40	129 275,15
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	76 239,40	129 075,15
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	800,00	200,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	3 924 336,67	4 878 000,68
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 924 336,67	4 878 000,68
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	3 521 653,02	4 480 318,10
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 521 653,02	4 480 318,10
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	402 683,65	397 682,58
D	Przychody z działalności gospodarczej	83 033,95	73 150,35
E	Koszty działalności gospodarczej	55 309,48	59 606,30
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	27 724,47	13 544,05
G	Koszty ogólnego zarządu	611 286,87	597 616,54
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-180 878,75	-186 389,91
I	Pozostałe przychody operacyjne	12 751,42	29 577,01
J	Pozostałe koszty operacyjne	9 662,75	9 162,76
K	Przychody finansowe	3 051,24	3 894,09
L	Koszty finansowe	17 994,74	7 259,26
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-192 733,58	-169 340,83
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-192 733,58	-169 340,83

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Załączony plik: **FDF_InformacjaDodatkowa_2021.pdf**

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2021

sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o Rachunkowości

1. Zobowiązania finansowe

	Zobowiązania finansowe, w tym	Kwota
I	Dłużne instrumenty finansowe	0,00
II	Gwarancje i poręczenia	0,00
III	Zobowiązania warunkowe	0,00
Razem		0,00

2. Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących

Imię i Nazwisko/Nazwa	Kwota	Oprocent.	Kwota spłacona	Kwota umorzona	Pozostało do spłaty
	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

Gwarancje i poręczenia zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących	Kwota
Razem	0,00

3. Dane uzupełniające o Aktywach i Pasywach

a	AKTYWA	781 204,32
A	Aktywa trwałe	0,00
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00
2	Środki trwałe	0,00
B	Aktywa obrotowe	781 204,32
I	Zapasy towarów	67 927,78
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	15 232,27
1	Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług	2 070,68
2	Należności publicznoprawne, w tym:	633,15
a	ZUS	0,00
b	Urząd Skarbowy	633,15
3	Należności z tytułu wynagrodzeń	0,00
4	Pozostałe należności	12 528,44
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	691 993,44
1	Gotówka w kasie	293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	691 699,85
3	Udzielone pożyczki	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 050,83

b	PASYWA	781 204,32
A	Fundusz własny	704 164,92
I	Fundusz statutowy	2 000,00
II	Pozostałe fundusze	1 064 239,33
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-169 340,83
IV	Zysk (strata) netto	-192 733,58
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 039,40
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	76 239,40
IV	Rozliczenia międzyokresowe	800,00

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2020 w wysokości 169.340,83 zł zostanie pokryta z nadwyżek przychodów nad kosztami wygenerowanych w następnych okresach, po podjęciu takiej decyzji przez organ zatwierdzający.

Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2021 w wysokości 192.733,58 zł zostanie pokryta z nadwyżek przychodów nad kosztami wygenerowanych w poprzednich okresach, po podjęciu takiej decyzji przez organ zatwierdzający.

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

	Struktura zrealizowanych przychodów	4 023 173,28
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego, w tym:	3 924 336,67
I	darowizny	3 794 438,37
2	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	129 898,30
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	83 033,95
V	Pozostałe przychody operacyjne	12 751,42
I	Inne	12 751,42
VI	Przychody finansowe	3 051,24
I	Różnice kursowe	2 122,89
2	Inne	928,35

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

	Struktura poniesionych kosztów	4 215 906,86
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego, w tym:	3 521 653,02
I	darowizny przekazane, w tym:	3 067 773,23
a	Projekt Afryka	1 633 297,51
b	Projekt Chiny	95 485,80
c	Projekt Fundacja Fortior	48 000,00
d	Projekt 1%	129 943,60
e	Projekt "Leczenie i stypendia w Polsce"	8 850,00
f	Projekt Bangladesz - Projekt dla Rodzin	260 353,12
g	Projekt Grecja	760 835,18
h	Projekt Bezdomni Warszawa	21 260,00

<i>i</i>		Projekt Pomoc dla rodziny z Białorusi	24 131,45
<i>j</i>		Projekt Bagladesz Pulse	17 587,79
<i>k</i>		Projekt Julia Derejczyk	2 749,00
<i>l</i>		Projekt LIBAN	65 279,78
<i>ł</i>		Pozostałe darowizny	0,00
2		Koszty projektów	453 879,79
II		Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	0,00
III		Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
IV		Koszty działalności gospodarczej	55 309,48
V		Koszty ogólnego zarządu, w tym:	611 286,87
<i>I</i>		amortyzacja	7 936,11
2		zużycie materiałów i energii	6 301,64
3		usługi obce	110 208,38
4		podatki i opłaty	250,00
5		wynagrodzenia	411 683,23
6		ubezpieczenia społeczne	72 089,14
7		pozostałe koszty	2 818,37
V		Pozostałe koszty operacyjne	9 662,75
<i>I</i>		Inne	9 662,75
VI		Koszty finansowe finansowe	17 994,74
<i>I</i>		Różnice kursowe	17 984,97
2		Inne	9,77

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w wysokości 2.000 zł od początku istnienia fundacji nie uległ zmianie.

7. Informacja na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania tych środków

I		Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	129 898,30
II		Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:	129 944,60
<i>I</i>		darowizny przekazane	129 943,60
2		zakup oprogramowania do rozliczania PIT	1,00

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

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie. Sytuacja wciąż jest dynamiczna i nieprzewidywalna. Nasze prognozy na kolejne miesiące mogą nie mieć odbicia w rzeczywistości, a wpływ pandemii na fundację może być poważniejszy niż się przewiduje. Już na samym początku pandemii Zarząd Fundacji zareagował na sytuację tworząc dodatkowe mechanizmy reakcji na przewidywane spadki dochodów i optymalizując koszty. Wdrażamy dodatkowe aktywności na polu promocji projektów i pozyskiwania nowych zasięgów w mediach społecznościowych.

W 2021 roku Fundacja Dobra Fabryka nie korzystała z żadnej formy pomocy w ramach tarcz antykryzysowych uruchomionych przez rząd, mających na celu wsparcie gospodarki w czasie trwania epidemii Covid-19.