

FUNDACJA DOBRA FABRYKA

ul. Pomiechowska 47/14

04-694 Warszawa

NIP: 9522131059

Biuro rachunkowe

Instytut Wiedzy Ekonomicznej

NIP: 5252535186

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2018-01-01...2018-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2019-03-27**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 Wawer, miejscowość Warszawa**Adres: **ul. Pomiechowska 47/14 04-694 Warszawa**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: **0000519542****II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01...2018-12-31

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

Sprawozdania 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**II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2018 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.

II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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) 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.
- 8) 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 przekięgowywane są w bieżące przychody w momencie wydatkowania, rozliczenia lub proporcjonalnie do amortyzacji finansowanych aktywów trwałych.

II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

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.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 (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze 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 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	587 864,06	218 987,52
A	+Aktywa trwałe	5 289,17	8 195,57
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	5 289,17	8 195,57
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	582 574,89	210 791,95
B.I	+Zapasy	101 706,34	44 204,11
B.II	+Należności krótkoterminowe	7 246,86	14 439,62
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	464 005,48	137 601,72
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 616,21	14 546,50
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	587 864,06	218 987,52
A	+Fundusz własny	546 763,92	163 283,46
A.I	+Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	161 283,46	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	383 480,46	161 283,46
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 100,14	55 704,06
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	41 100,14	50 956,88
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 747,18

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze 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 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	2 932 136,08	2 119 203,57
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 925 816,44	2 052 792,82
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 319,64	66 410,75
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	2 288 656,71	1 868 113,73
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 284 245,34	1 868 113,73
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 411,37	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	643 479,37	251 089,84
D	Przychody z działalności gospodarczej	239 833,69	189 496,29
E	Koszty działalności gospodarczej	157 368,51	142 171,91
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	82 465,18	47 324,38
G	Koszty ogólnego zarządu	357 766,04	389 712,10
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	368 178,51	-91 297,88
I	Pozostałe przychody operacyjne	22 841,62	303 609,46
J	Pozostałe koszty operacyjne	180,81	42 551,79
K	Przychody finansowe	3 180,50	1 277,25
L	Koszty finansowe	10 539,36	9 753,58
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	383 480,46	161 283,46
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	383 480,46	161 283,46

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: FundacjaDobraFabryka_InformacjaDodatkowa_31.12.2018.pdf

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018

na podstawie załącznika nr 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2017	31.12.2018
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	8 195,57	5 289,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 195,57	5 289,17
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	210 791,95	582 574,89
I. Zapasy	44 204,11	101 706,34
II. Należności krótkoterminowe	14 439,62	7 246,86
III. Inwestycje krótkoterminowe	137 601,72	464 005,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 546,50	9 616,21
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	218 987,52	587 864,06

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2017	31.12.2018
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	163 283,46	546 763,92
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	161 283,46
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	161 283,46	383 480,46
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	55 704,06	41 100,14
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	50 956,88	41 100,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 747,18	0,00
Pasywa razem	218 987,52	587 864,06

Warszawa, 31.03.2018

Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu

Sporządził

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		31.12.2017	31.12.2018
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 119 203,57	2 932 136,08
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 052 792,82	2 925 816,44
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	66 410,75	6 319,64
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 870 410,79	2 288 656,71
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 832 415,51	2 284 245,34
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	37 995,28	4 411,37
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	248 792,78	643 479,37
D.	Przychody z działalności gospodarczej	189 496,29	239 833,69
E.	Koszty działalności gospodarczej	139 874,85	157 368,51
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	49 621,44	82 465,18
G.	Koszty ogólnego zarządu	389 712,10	357 766,04
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-91 297,88	368 178,51
I.	Pozostałe przychody operacyjne	303 609,46	22 841,62
J.	Pozostałe koszty operacyjne	42 551,79	180,81
K.	Przychody finansowe	1 277,25	3 180,50
L.	Koszty finansowe	9 753,58	10 539,36
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	161 283,46	383 480,46
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	161 283,46	383 480,46

Warszawa, 31.03.2018

.....
 Sporządził

 Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2018

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	587 864,06
A	Aktywa trwale	5 289,17
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00
2	Środki trwałe	5 289,17
B	Aktywa obrotowe	582 574,89
I	Zapasy	101 706,34
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	7 246,86
1	Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług	7,06
2	Należności publicznoprawne, w tym:	353,92
a	ZUS	0,00
b	Urząd Skarbowy	353,92
3	Należności z tytułu wynagrodzeń	6 885,88
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	464 005,48
1	Gotówka w kasie	293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	463 711,89
3	Udzielone pożyczki	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 616,21

b	PASYWA	587 864,06
A	Fundusz własny	546 763,92
I	Fundusz statutowy	2 000,00
II	Pozostałe fundusze	161 283,46
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
IV	Zysk (strata) netto	383 480,46
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 100,14
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 100,14
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

Zysk za rok 2018 w wysokości 383.480,46 zł zostanie przeniesiony w Pozostałe Fundusze i przeznaczony w całości na cele statutowe

4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

	Struktura zrealizowanych przychodów	3 197 991,89
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	2 925 816,44
I	darowizny	2 822 177,60
2	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	103 638,84
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	6 319,64
I	Sprzedaż - sklep Afrykański Targ	6 319,64
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	239 833,69
V	Pozostałe przychody operacyjne	22 841,62
I	Inne	22 841,62
VI	Przychody finansowe	3 180,50
I	Różnice kursowe	3 180,50
2	Inne	0,00

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

	Struktura poniesionych kosztów	2 814 511,43
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	2 284 245,34
I	darowizny przekazane, w tym:	1 902 311,87
a	Projekt Afryka	1 556 638,93
b	Projekt Chiny	59 211,77
c	Projekt Hospicjum Polska	241 367,69
d	Projekt Bezdomni w Warszawie	44 205,97
e	Projekt Bangladesz	887,51
2	Koszty projektów	381 933,47
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	4 411,37
I	Koszty - sklep Afrykański Targ	4 411,37
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Koszty działalności gospodarczej	157 368,51
V	Koszty ogólnego zarządu, w tym:	357 766,04
I	amortyzacja	7 305,40
2	zużycie materiałów i energii	1 841,74
3	usługi obce	56 678,00

4		podatki i opłaty	1 818,00
5		wynagrodzenia	239 453,44
6		ubezpieczenia społeczne	46 624,46
7		pozostałe koszty	4 045,00
V		Pozostałe koszty operacyjne	180,81
I		Inne	180,81
VI		Koszty finansowe finansowe	10 539,36
I		Różnice kursowe	10 509,25
2		Inne	30,11

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w wysokości 2.000 zł od początku istnienia fundacji nie uległ zmianie. Pozostałe fundusze zostały zwiększone o powstałą w 2017 roku nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 161.283,46 zł

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	103 638,84
II		Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:	103 638,84
I		darowizny przekazane	102 138,84
2		zakup oprogramowania do rozliczania PIT	1 500,00

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

nie dotyczy

Warszawa, 31.03.2019

Sporządził

Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu