

FUNDACJA DOBRA FABRYKA

ul. Pomiechowska 47/14

04-694 Warszawa

NIP: 9522131059

Biuro rachunkowe

Instytut Wiedzy Ekonomicznej

NIP: 5252535186

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2019-01-01...2019-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2019-01-01...2019-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2020-03-23**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,**

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

2019-01-01...2019-12-31

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 31.12.2019 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.

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 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) 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 2019-12-31	Stan na 2018-12-31
	Aktywa	1 122 630,32	587 864,06
A	+Aktywa trwałe	2 382,77	5 289,17
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	2 382,77	5 289,17
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	1 120 247,55	582 574,89
B.I	+Zapasy	29 111,92	101 706,34
B.II	+Należności krótkoterminowe	68 433,72	7 246,86
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 016 583,44	464 005,48
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 118,47	9 616,21
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	1 122 630,32	587 864,06
A	+Fundusz własny	1 066 239,33	546 763,92
A.I	+Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	544 763,92	161 283,46
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	519 475,41	383 480,46
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 390,99	41 100,14
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	56 390,99	41 100,14
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) 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 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	5 207 331,06	2 932 136,08
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 206 274,20	2 925 816,44
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 056,86	6 319,64
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	4 188 136,91	2 288 656,71
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 187 021,55	2 284 245,34
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 115,36	4 411,37
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 019 194,15	643 479,37
D	Przychody z działalności gospodarczej	192 156,29	239 833,69
E	Koszty działalności gospodarczej	134 682,91	157 368,51
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	57 473,38	82 465,18
G	Koszty ogólnego zarządu	557 697,06	357 766,04
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	518 970,47	368 178,51
I	Pozostałe przychody operacyjne	14 176,87	22 841,62
J	Pozostałe koszty operacyjne	63,92	180,81
K	Przychody finansowe	2 229,57	3 180,50
L	Koszty finansowe	15 837,58	10 539,36
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	519 475,41	383 480,46
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	519 475,41	383 480,46

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Załączony plik: FundacjaDobraFabryka_InformacjaDodatkowa_2019.pdf

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019

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	1 122 630,32
A	Aktywa trwale	2 382,77
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00
2	Środki trwałe	2 382,77
B	Aktywa obrotowe	1 120 247,55
I	Zapasy	29 111,92
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	68 433,72
1	Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług	63 633,31
2	Należności publicznoprawne, w tym:	99,95
a	ZUS	0,00
b	Urząd Skarbowy	99,95
3	Należności z tytułu wynagrodzeń	4 700,46
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 016 583,44
1	Gotówka w kasie	293,59
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 016 289,85
3	Udzielone pożyczki	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 118,47

b	PASYWA	1 122 630,32
A	Fundusz własny	1 066 239,33
I	Fundusz statutowy	2 000,00
II	Pozostałe fundusze	544 763,92
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
IV	Zysk (strata) netto	519 475,41
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 390,99
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	56 390,99
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

Zysk za rok 2019 w wysokości 519.475,41 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		5 415 893,79
I	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	5 206 274,20
<i>1</i>	darowizny	4 356 012,49
<i>2</i>	z tytułu 1% podatku dochodowego osób fizycznych	195 736,71
<i>3</i>	dotacja z MSZ - projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	654 525,00
II	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	1 056,86
<i>1</i>	Sprzedaż - sklep Afrykański Targ	1 056,86
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
IV	Przychody z działalności gospodarczej	192 156,29
V	Pozostałe przychody operacyjne	14 176,87
<i>1</i>	Inne	14 176,87
VI	Przychody finansowe	2 229,57
<i>1</i>	Różnice kursowe	2 229,57
<i>2</i>	Inne	0,00

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

Struktura poniesionych kosztów		4 896 418,38
I	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	4 187 021,55
<i>1</i>	darowizny przekazane, w tym:	3 734 713,84
<i>a</i>	Projekt Afryka	1 743 885,49
<i>b</i>	Projekt Chiny	257 349,07
<i>c</i>	Projekt Fundacja Fortior	16 000,00
<i>d</i>	Projekt 1%	194 745,71
<i>e</i>	Projekt "Leczenie i stypendia w Polsce"	63 249,00
<i>f</i>	Projekt Bangladesz	343 679,74
<i>g</i>	Projekt Grecja	400 819,41
<i>h</i>	Projekt "Zwiększenie szans młodych kobiet w Senegalu"	654 525,00
<i>i</i>	Projekt Dobroczynte - zbiórka publiczna	14 773,75
<i>j</i>	Projekt "Fundacja Proroka Eliasza"	489,50
<i>j</i>	Projekt Bezdomni Warszawa	45 197,17
<i>2</i>	Koszty projektów	452 307,71
II	Koszty odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	1 115,36
<i>1</i>	Koszty - sklep Afrykański Targ	1 115,36

III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00
IV	Koszty działalności gospodarczej		134 682,91
V	Koszty ogólnego zarządu, w tym:		557 697,06
I		amortyzacja	24 911,71
2		zużycie materiałów i energii	18 588,00
3		usługi obce	89 170,78
4		podatki i opłaty	876,56
5		wynagrodzenia	353 002,17
6		ubezpieczenia społeczne	63 715,61
7		pozostałe koszty	7 432,23
V	Pozostałe koszty operacyjne		63,92
I		Inne	63,92
VI	Koszty finansowe finansowe		15 837,58
I		Różnice kursowe	15 837,58
2		Inne	0,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

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

W 2019 roku pozostałe fundusze zostały zwiększone o kwotę 383.480,66 zł stanowiącą kwotę nadwyżki przychodów nad kosztami, powstałą w 2018 roku.

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		195 736,71
II	Koszty z tytułu 1% podatku osób fizycznych, w tym:		195 736,71
I		darowizny przekazane	194 745,71
2		zakup oprogramowania do rozliczania PIT	991,00

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

Mateusz Jakub Gasiński - Prezes Zarządu

Sporządził

Anna Dominika Kieniewicz - Członek Zarządu