

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA DOBRYCH INICJATYW UL. SZCZĘŚLIWICKA 51 02-353 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020 - 31.12.2020

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty bilansowej

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Informacje o Sprawozdaniu Finansowym Prezentowane Sprawozdanie Finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Fundacji. Fundacja nie posiada udziałów w podmiotach zależnych ani w stowarzyszonych i nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego. W skład Fundacji nie wchodzi ani nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe i w związku z tym Fundacja nie jest zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego. Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie Finansowe Fundacji za rok 2020 dotyczy 12 miesięcy zaczynających się 1 stycznia 2020 r. a kończących 31 grudnia 2020 r. natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone w polskich złotych a dane – z wyjątkiem przypadków, gdzie wskazano inaczej - prezentowane są w złotych i groszach. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdza się okoliczności wykazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację. Ogólne zasady rachunkowości Fundacja prowadzi swoje księgi rachunkowe i sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z wymogami ustawy („Ustawa”) z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217). Sprawozdanie za rok 2020 zostało przygotowane przy zastosowaniu i uwzględnieniu zmian dotyczących nowelizacji Ustawy w oparciu o zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym określonym w załączniku 6. Szczegółowe zasady rachunkowości. Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Fundację oraz szczególne rozwiązania w zakresie, w jakim Ustawa daje możliwości wyboru. Nie są w niniejszym punkcie opisane te zasady rachunkowości, które jednoznacznie wynikają z przepisów prawa, ani też takie, które dotyczą zagadnień niewystępujących w Fundacji. Prowadzenie ksiąg Księgi rachunkowe były prowadzone na podstawie umów o prowadzenie ksiąg rachunkowych przez Creative BR Sp. z o.o. Księgi rachunkowe były prowadzone przy użyciu programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage, osobą odpowiedzialną za ich prowadzenie był Przemysław Redner. Forma i zakres Sprawozdania Finansowego Fundacji nie podlega obowiązkowi badania sprawozdań finansowych określonego w art. 64 Ustawy. Fundacja zwolniona jest z obowiązku sporządzania: zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływu w pieniądzu. Jednocześnie Fundacja ma możliwość: stosowania zasad klasyfikacji umów leasingu na podstawie przepisów podatkowych a nie na podstawie art. 3 ust. 6 Ustawy, odstąpienia od kalkulacji aktywa i rezerwy na podatek odroczony zgodnie z art. 37 ust. 10 Ustawy, prezentacji Sprawozdania Finansowego w formie zawartej w załączniku nr 6 do Ustawy, na podstawie art. 50 Ustawy Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogą być wykazywane ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki. Sporządzając Sprawozdanie Finansowe za rok 2020 Fundacja skorzystała ze wszystkich wyżej wymienionych zwolnień i możliwości. Pominięcie w Sprawozdaniu Finansowym jakiegokolwiek pozycji oznacza, że pozycja ta nie wystąpiła

Data sporządzenia: 2021-08-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Przenysła Redner

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Bartłomiej Jojczyk

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	3 769,00	3 769,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	3 769,00	3 769,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	180 512,60	342 039,79
I.	Zapasy	33 710,71	23 157,05
II.	Należności krótkoterminowe	69 825,96	24 305,99
III.	Inwestycje krótkoterminowe	76 396,25	292 912,02
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	579,68	1 664,73
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		184 281,60	345 808,79
PASYWA			
A.	Fundusz własny	91 696,41	183 237,13
I.	Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	36 902,89	89 196,41
IV.	Zysk (strata) netto	52 293,52	91 540,72
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 585,19	162 571,66
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 027,48	9 623,09
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	88 557,71	152 948,57
PASYWA razem		184 281,60	345 808,79

Data sporządzenia: 2021-08-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Przemysła Redner

Bartłomiej Jojczyk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	489 765,67	607 174,99
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	489 765,67	607 174,99
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	415 537,06	515 283,36
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	415 537,06	515 283,36
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	74 228,61	91 891,63
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 000,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 000,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	23 205,40	12 433,71
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	52 023,21	79 457,92
I.	Pozostałe przychody operacyjne	270,32	9 835,02
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,01	1 080,05
K.	Przychody finansowe	0,00	3 327,83
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	52 293,52	91 540,72
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	52 293,52	91 540,72

Data sporządzenia: 2021-08-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Przemysła Redner

Bartłomiej Jojczyk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Należności długoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
Kaucja za najem powierzchni biurowej	3 769,00	3 769,00
Razem	3 769,00	3 769,00

b) Zapasy

	31.12.2020	31.12.2019
Dary rzeczowe nie przekazane na koniec roku	23157,05	33710,71
Razem	23157,05	33710,71

c) Należności krótkoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
Należności z tytułu dostaw i usług	2345,62	52407,03
Należności z tyt. wynagrodzeń	66,95	24,95
Pozostałe należności	497,10	3592,34
Rozrachunki z tytułu umów - darowizny	0,00	0,00
Rezerwa na należności	21001,64	13801,64
Należności publicznoprawne	394,68	0,00

Razem	24305,99	69825,96
--------------	-----------------	-----------------

d) Inwestycje krótkoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	292912,02	76396,25
Lokaty bankowe	0,00	0,00
Naliczone odsetki od lokat bankowych i obligacji (nienotyfikowane przez bank)	0,00	0,00
Razem	292912,02	76396,25

e) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2020	31.12.2019
Usługi - utrzymanie domeny	1664,73	579,68
Razem	1664,73	579,68

f) Kapitały własne

	31.12.2020	31.12.2019
Fundusz statutowy	2500,00	2500,00
Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Wynik finansowy netto z lat poprzednich	89196,41	36902,89
Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
Wynik finansowy netto roku bieżącego	91540,72	52293,52
Razem	183237,13	91696,41

g) Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
Zobowiązania publicznoprawne	1126,00	3526,25
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 419,15	501,23
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z odb. zagr.	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. umów cywilnoprawnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. pozostałych rozrachunków	77,94	0,00
Zobowiązania z tyt. rozrachunki z prac.	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. kredytów pożyczek	0,00	0,00
Razem	9623,09	4027,48

h) Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2020	31.12.2019
Rozliczenie międzyokresowe przychodów		
umowa darowizny		
Przychody przyszłych okresów	151718,57	87327,71
Badania sprawozdania finansowego	1230,00	1230,00
Razem	152948,57	88557,71

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

Informacje o przychodach

	31.12.2020	%	31.12.2019	%

Darowizny finansowe	341 648,59	56	253 604,73	52
Darowizny rzeczowe	217 859,50	35	208 283,04	42
Dotacje	0,00	0	0,00	0
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0	1 000,00	0
Przychody uzyskane z 1% podatku	666,90 ⁴⁷	6	27 877,90	6
Przychody finansowe	3 327,83	1	0,00	0
Pozostałe przychody operacyjne	9 835,02	2	270,32	0
Razem:	620 337,84	100	491 035,99	100

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Informacje o kosztach i tendencja zmian

Koszty działalności operacyjnej - statutowej dzielone są w Fundacji na koszty realizacji zadań statutowych oraz na koszty administracyjne związane z utrzymaniem administracji jednostki.

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego/statutowe					
		31.12.2020		31.12.2019	
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		515 283,36		415 537,06	
Koszty działań statutowych finansowanych z 1 % podatku		0,00		0,00	
Razem:		515 283,36		415 537,06	

Koszty administracyjne					
		31.12.2020	%	31.12.2019	%
Amortyzacja		0,00	0	0,00	0
Zużycie materiałów i energii		5 872,36	47	17 240,29	74
Usługi obce		6 490,35	52	5 575,11	24
Podatki i opłaty		111,00	1	390,00	2
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	0	0,00	0
Pozostałe koszty rodzajowe		-40	0	0,00	0
Razem:		12 433,71	100	23 205,40	100

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

fundusz statutowy nie uległ zmianie

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane 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

Fundacja uzyskała w 2020 roku 47 666,90 zł przychodów z 1 %. Fundacja nie ponosiła kosztów związanych z 1% podatku.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie odyczy

Data sporządzenia: 2021-08-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Przemysła Redner

Bartłomiej Jojczyk

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości