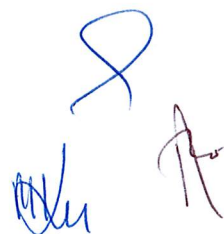


FUNDACJA “FABRYKI MARZEŃ”

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**

Handwritten signatures in blue and red ink, likely representing the preparer and reviewer of the financial statement.

Fundacja „Fabryki Marzeń”

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmniejszonym istotnie zakresie.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
Bilans	6
Rachunek zysków i strat	7
Informacja dodatkowa	8



Andrzej Załucki
Prezes Zarządu



Mariusz Waniółka
Wiceprezes Zarządu



Magdalena Kułakowska
Odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

19 maja 2021 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**1. Informacje o Fundacji**

- a) Fundacja „Fabryki Marzeń” (dalej: Fundacja) powstała w 2015 r. Siedziba Fundacji mieści się w Kielcach przy Al. Solidarności 36.
- b) Fundacja wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000574203. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 04.09.2015. Od dnia 16 listopada 2017 Fundacja posiada status organizacji pożytku publicznego.
- c) Celem Fundacji jest:
- 1) prowadzenie wszechstronnej działalności w zakresie rozwoju oraz edukacji (w tym edukacji sportowej) dzieci i młodzieży, ochrony zdrowia oraz ratowania życia i zdrowia dzieci i młodzieży, wspierania i prowadzenia inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym, sportowym oraz charytatywnym skierowanych do dzieci i młodzieży;
 - 2) udzielanie pomocy, w tym pomocy społecznej osobom i rodzinom, w tym osobom, samotnie wychowującym dzieci, znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej, której nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości oraz wyrównywanie szans tych osób
 - 3) udzielanie pomocy osobom niepełnosprawnym oraz wyrównywanie szans tych osób;
 - 4) prowadzenie działalności charytatywnej;
 - 5) prowadzenie działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
 - 6) organizacja przedsięwzięć mających za przedmiot naukę, edukację, oświatę i wychowanie, ze szczególnym uwzględnieniem obszarów związanych w rozwojem przedsiębiorczości, innowacji oraz rozwoju technologii;
 - 7) organizacja przedsięwzięć mających za przedmiot promocję i ochronę zdrowia;
 - 8) prowadzenie działań mających na celu wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
 - 9) przeciwdziałanie patologiom społecznym;
 - 10) prowadzenie działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
 - 11) prowadzenie działalności wspomagającej rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
 - 12) prowadzenie działalności mającej na celu podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
 - 13) prowadzenie działalności na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
 - 14) prowadzenie działalności mającej na celu wspieranie i rozwój kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
 - 15) prowadzenie działalności mającej na celu wspieranie i rozwój ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
 - 16) upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także podejmowanie działań wspomagających rozwój demokracji;
 - 17) działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
 - 18) prowadzenie działalności mającej na celu promocję Rzeczypospolitej Polskiej za granicą.
- d) Fundacja została utworzona na czas nieokreślony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:
- Andrzej Załucki – Prezes Zarządu
 - Mariusz Waniółka – Wiceprezes Zarządu
- f) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Wprowadzenie cd.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) dalej zwana ustawą o rachunkowości. Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu jest zgodny z załącznikiem nr 6 do w/w ustawy.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Fundację.

W bieżącym roku obrotowym Fundacja poniosła stratę netto w wysokości 260 556,76 zł.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa 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. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

b) Zapasy

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

c) Należności

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.

d) Inwestycje krótkoterminowe -aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

f) Kapitał (fundusz) własny

Fundusz założycielski wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji.

Należne wpłaty na fundusz założycielski wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.



Wprowadzenie cd.

g) Zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

h) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się otrzymane darowizny przeznaczone na określony cel do wykorzystania w przyszłych okresach.

i) Podatek dochodowy

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



BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2020 zł	31.12.2019 zł
AKTYWA			
Aktywa trwałe		66 175,84	12 500,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1	66 175,84	12 500,00
Aktywa obrotowe		231 354,51	296 302,22
Zapasy	2	67 389,57	65 598,91
Należności krótkoterminowe			61,82
Inwestycje krótkoterminowe	3	161 421,60	227 301,10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	2 543,34	3 340,39
Należne wpłaty na fundusz statutowy	5	500 000,00	500 000,00
Aktywa razem		797 530,35	808 802,22
PASYWA			
Fundusz własny		519 447,95	780 004,71
Fundusz statutowy	5	1 000 000,00	1 000 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(219 995,29)	(53 220,62)
Zysk (strata) netto	6	(260 556,76)	(166 774,67)
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		278 082,40	28 797,51
Zobowiązania krótkoterminowe	7	278 082,40	28 797,51
Pasywa razem		797 530,35	808 802,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	31.12.2020	31.12.2019
		zł	zł
Przychody z działalności statutowej		732 340,55	552 266,40
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8	732 340,55	552 266,40
Koszty działalności statutowej		504 272,44	543 808,39
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9	504 272,44	543 808,39
Zysk (strata) z działalności statutowej		228 068,11	8 458,01
Koszty ogólnego zarządu	9	549 004,03	174 468,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(320 935,92)	(166 010,58)
Pozostałe przychody operacyjne		66 182,36	0,68
Pozostałe koszty operacyjne		5 802,19	764,77
Przychody finansowe			
Koszty finansowe		1,01	
Zysk (strata) brutto		(260 556,76)	(166 774,67)
Zysk (strata) netto		(260 556,76)	(166 774,67)

INFORMACJA DODATKOWA

1. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku

	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Razem
	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2020	3 800,00	16 000,00	19 800,00
Zwiększenia:	2 849,91	66 950,01	69 799,92
- nabycie	2 849,91	66 950,01	69 799,92
Wartość brutto na 31.12.2020	6 649,91	82 950,01	89 599,92
Umorzenie na 01.01.2020	3 800,00	3 500,00	7 300,00
Zwiększenia:	2 849,91	13 274,17	16 124,08
- amortyzacja	2 849,91	13 274,17	16 124,08
Umorzenie na 31.12.2020	6 649,91	16 774,17	23 424,08
Wartość netto			
Stan na 01.01.2020	-	12 500,00	12 500,00
Stan na 31.12.2020	-	66 175,84	66 175,84

2. Zapasy

	31.12.2020 zł	31.12.2019 zł
Zapasy		
Materiały uzyskane z darowizn	67 389,57	65 598,91
Razem	67 389,57	65 598,91

3. Inwestycje krótkoterminowe

	31.12.2020 zł	31.12.2019 zł
Środki pieniężne		
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	161 421,60	227 301,10
Razem	161 421,60	227 301,10

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe

	31.12.2020 zł	31.12.2019 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe czynne		
Opłacone ubezpieczenia	1 591,13	1 357,64
Opłaty patentowe	935,00	1 100,00
Inne	17,21	882,75
Razem	2 543,34	3 340,39

5. Fundusz statutowy

Fundusz założycielski (statutowy) wynosi 1 000 000,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. pozostało do wpłaty przez Fundatora 500.000,00 zł.

6. Wynik finansowy netto

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. wyniosła 166 774,67 zł oraz strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020r w kwocie 260 556,76 zł Zarząd proponuje poniesione straty pokryć z zysków z lat przyszłych.

7. Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień bilansowy Fundacja posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 278 082,40, na które składają się:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	151 899,56
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 102,44
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	100 788,40
- inne	292,00

8. Przychody z działalności statutowej

	2020 zł	2019 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
Darowizny rzeczowe i pieniężne	672 045,15	396 753,90
Przychody uzyskane z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	60 295,40	155 512,50
Razem	732 340,55	552 266,40

9. Koszty według rodzaju

	2020 zł	2019 zł
Koszty nieodpłatnej działalności statutowej		
Wsparcie innych podmiotów, w tym	285 738,36	80 913,21
sfinansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	45 140,93	
Pomoc społeczna, w tym	197 309,01	409 339,76
sfinansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	57 666,76	
Inne koszty związane z projektami, w tym	1 075,07	4 492,06
sfinansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	72,53	
Szkolenia		4 363,36
Wsparcie talentów, w tym:	20 150,00	44 700,00
stypendia sfinansowane z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych	13 300,00	44700
Wynik roku poprzedniego		
Razem	504 272,44	543 808,39

c.d Koszty według rodzaju

Koszty ogólnego zarządu (administracyjne)

Amortyzacja, w tym	16 124,08	1 000,00
- środków trwałych	16 124,08	1 000,00
Zużycie materiałów i energii, w tym:	9 713,64	12 219,88
sfinansowane z 1% podatku dochodowego os osób fizycznych	1 235,30	4 272,45
Usługi obce, w tym:	78 645,55	72 641,10
sfinansowane z 1% podatku dochodowego os osób fizycznych	-	8 335,52
Podatki i opłaty	1 092,43	717,72
Wynagrodzenia	374 687,12	66 829,42
Ubezpieczenia i inne świadczenia	62 525,70	13 662,59
Pozostałe koszty rodzajowe	6 215,51	7 397,88
Razem	549 004,03	174 468,59

10.Podatek dochodowy

	2020	2019
	zł	zł
Zysk (strata) brutto	(260 556,76)	(166 774,67)
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych, w tym:	593 579,20	548 658,34
koszty statutowe zw. z działalnością nieodpłatną	549 304,50	543 808,39
różnice przejściowe	44 274,70	4 849,95
Zwiększenia kosztów	4 849,95	3 300,52
różnice przejściowe	4 849,95	3 300,52
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	(40 067,40)	-
Dochód podatkowy	288 105,09	378 583,15
Dochody wolne od podatku na podst. art.17 ust.1 pkt 4 o CIT	288 105,09	378 583,15
Podstawa opodatkowania	-	-
Podatek dochodowy należny	-	-

11.Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2020	2019
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy pośrednio produkcyjni	2,8	1
Przeciętne zatrudnienie	2,8	1

12.Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 11 lutego 2021 roku Fundator dokonał wpłaty na fundusz założycielski Fundacji w kwocie 250 000,00 zł.

