

Sprawozdanie finansowe
Fundacji ITFF
Za okres od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Nazwa instytucji: Fundacja ITFF
2. Adres korespondencyjny: ul. Piramowicza 11/13
miejsowość Łódź 90-254 województwo łódzkie
3. Adres biura organizacji: ul. Piramowicza 11/13
miejsowość Łódź 90-254 województwo łódzkie
4. Nr NIP: 9820358225, Nr REGON: 100639532, Nr KRS: 0000324772
5. Właściwy sąd prowadzący rejestr: XX wydz. KRS Sądu Rejonowego dla m. Łodzi.
Organizacja została wpisana do rejestru KRS dnia 27.02.2009
6. Forma prawna: fundacja
7. Nr PKD 2009: 9499Z
8. Tel: +(42) 298 82 16 fax: (42) 298 80 11
9. Email: BIURO@ITFF.EU
10. Strona internetowa: WWW.ITFF.EU
11. Zarząd organizacji, stan z dnia 31.12.2017:
Mateusz Stasiak – Prezes Zarządu
Karolina Mikołajczak-Stasiak – Wiceprezes Zarządu
12. Rada organizacji, stan z dnia 31.12.2017:
Katarzyna Książczak
Dominika Rostocka

13. Organizacja jest powołana na czas nieokreślony.
14. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za okres 1.01.2017 – 31.12.2017.
15. W skład jednostki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
16. Organizacja będzie kontynuowała działalność statutową nieodpłatną, odpłatną i gospodarczą przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania tej działalności.
Roczne sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o założenie kontynuacji działalności w 2018 roku.
17. W okresie sporządzania sprawozdania finansowego nie nastąpiło połączenie jednostek.
18. Organizacja prowadzi dodatkowo do działalności statutowej pomocniczą działalność gospodarczą od 2010 roku.
19. Wszelkie realizowane działania statutowe są działaniami pożytku publicznego, organizacja od 2015 roku posiada status OPP.
20. W okresie sprawozdawczym nie odbyły się żadne kontrole.
21. Dnia 18.09.2017 roku postanowieniem KRS dokonano i zaakceptowano zmiany w statucie dotyczące zmiany nazwy Fundacji.

II. Cel statutowy organizacji:

Organizacja realizuje następujące cele:

1. Badanie, wdrażanie i upowszechnianie innowacji społecznych i kulturowych, kształcenia poza formalnego oraz dobrych praktyk i rozwiązań społecznych;
2. Działania na rzecz promocji i organizacji społecznego zaangażowania biznesu, społecznego inwestowania, filantropii i profesjonalnego wolontariatu;
3. Działania na rzecz kultury, sztuki, edukacji, nauki i dziedzictwa narodowego Polski, w kraju i poza jego granicami;
4. Wsparcie merytoryczne, rzeczowe, organizacyjne i finansowe organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów wymienionych w art. 3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, realizujących działalność pożytku publicznego;

5. Działanie na rzecz zatrudnienia, rozwoju zasobów ludzkich oraz potencjału adaptacyjnego przedsiębiorstw;
6. Działanie na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów, współpracy, wymiany umiejętności i poglądów między społecznościami, narodami i obywatelami;
7. Promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
8. Wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, postaw aktywnego uczestnictwa w demokracji, życiu społecznym i politycznym oraz rozwoju przedsiębiorczości;
9. Działanie na rzecz integracji i aktywizacji zawodowej i społecznej, promocji zatrudnienia oraz polityki społecznej;
10. Działania na rzecz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, ekologii oraz zrównoważonego rozwoju.

Przedmiot działalności statutowej:

1. Organizacja realizuje swoje cele poprzez prowadzenie działalności nieodpłatnej i odpłatnej.
2. W zakresie działalności nieodpłatnej wchodzi:
 - a) prowadzenie i wspieranie działalności społeczno-kulturowej, badawczej, edukacyjnej oraz wydawniczej, informacyjnej;
 - b) realizacja projektów społecznych, kulturowych, edukacyjnych, promocyjnych, ekologicznych;
 - c) prowadzenie i wspieranie działań związanych z innowacyjnymi i dobrymi praktykami, innowacjami społecznymi i produktami użytecznymi społecznie;
 - d) prowadzenie działalności naukowej i badawczej, przygotowywanie raportów, ekspertyz oraz opinii;
 - e) prowadzenie działań wspomagających szkoleniowo, merytorycznie, technicznie, rzeczowo oraz finansowo organizacje pozarządowe, społeczeństwo obywatelskie, ekonomię społeczną oraz inne inicjatywy realizowane w zakresie działań pożytku publicznego;

- f) prowadzenie działalności wspomagającej edukację oraz prowadzenie pozaszkolnych form edukacji;
 - g) organizowanie i wspieranie warsztatów, plenerów, festiwali, wystaw, kursów, konkursów, prezentacji, happeningów, spotkań i innych form aktywności kulturowej, edukacyjnej, naukowej i artystycznej związanych tematycznie z celami statutowymi;
 - h) produkcję i promocję filmów, programów i reklam;
 - i) promocję działalności instytucji, organizacji, miast i firm związanych tematycznie lub realizujących cele statutowe Organizacji;
 - j) wspieranie inicjatyw obywatelskich;
 - k) współpracę z organizacjami, instytucjami, podmiotami i osobami w kraju i za granicą;
 - l) promocję i udział w konferencjach, spotkaniach, targach i innych wydarzeniach związanych tematycznie z celami statutowymi;
 - m) tworzenie, zarządzanie i wspieranie kapitałów żelaznych.
3. W zakres działalności odpłatnej wchodzi działalność wyszczególniona w art. 2 w punktach od a do h.
4. Organizacja może realizować projekty i programy, które realizowane są równolegle w ramach działalności nieodpłatnej i odpłatnej.

III. Rok obrotowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze:

1. Rokiem obrotowym 2017 jest rok kalendarzowy.
2. Okresem sprawozdawczym jest okres od pierwszego do ostatniego dnia roku kalendarzowego zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości.

IV. Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

- okres ekonomicznej użyteczności – okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego pokrywa się z okresem przyjętym do ustalania stawki podatkowej dla dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania ustala się okres, stawkę oraz metodę amortyzacji.

Dokumentem przyjęcia środka trwałego jest OT.

W jednostce stosowana jest amortyzacja w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania lub metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych, w zależności od źródła finansowania.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3 500,00 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.

Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3 500,00 zł, zalicza się do ewidencji środków trwałych.

Organizacja nie prowadziła dodatkowych pozabilansowych kont w 2017 roku.

2. Ewidencja kosztów

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Fundacja ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu 500 stosuje się odrębnie dla kosztów działalności nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej oraz administracyjnej. W związku z zakresem działalności w roku 2017 nie stosowano odrębnego konta analitycznego i subanalitycznego dla potrzeb rozliczania dotacji. Organizacja przyjmuje zasadę rozliczania kosztów bezpośrednio związanych z danym rodzajem działalności realizacji poszczególnych programów do wysokości poniesionych wydatków w roku podatkowym. Koszty wspólne dotyczące mediów, energii elektrycznej, ciepłej, gazu, czynszu, usług księgowych odnoszone są w miesiącach, których dotyczą na odrębnie wydzielone konto 560 – koszty wspólne. Na dzień bilansowy

koszty wspólne dzielone są proporcjonalnie do osiągniętych przychodów danej działalności w danym roku obrotowym i odnoszone w wyliczonej części na odpowiadające danym przychodom konto kosztów.

3. Ustalenie wyniku finansowego

Różnica między przychodami, a kosztami ustalona w rachunku wyników danego roku zwiększa lub zmniejsza po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego fundusz dodatkowy w następnym roku obrotowym. Wynik finansowy określany jest jako dodatnia lub ujemna różnica pomiędzy przychodami, a kosztami.

Łódź, dnia 08.06.2018r.

Sporządziła: Hanna Szeląg

Mateusz Stasiak – Prezes Zarządu

Karolina Mikołajczak –Stasiak – Wiceprezes Zarządu

Bilans

AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok:	
		01.01.2017-31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016
A	Aktywa trwałe	32 322,93	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 205,00	0,00
1	Środki trwałe	32 205,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	32 205,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	117,93	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	117,93	0,00
B	Aktywa obrotowe	99 474,62	34 653,85
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	54 003,68	16 392,29
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	54 003,68	16 392,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	50 503,10	10 245,65
-1	do 12 miesięcy	50 503,10	10 245,65
-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	2 646,06
c)	inne	3 500,58	3 500,58
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	45 008,12	18 089,49
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 008,12	18 089,49
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45 008,12	18 089,49
-1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 008,12	18 089,49
-2	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	462,82	172,07
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma	131 797,55	34 653,85

PASYWA

7/19

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok:	
		01.01.2017-31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016
A	Fundusz własny	-31 338,16	-8 271,83
I	Fundusz podstawowy - statutowy	1 000,00	1 000,00
II	Fundusz dodatkowy	6 810,96	6 810,96
III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie ze statutem	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-16 082,79	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-23 066,33	-16 082,79
VII	Odpisy z zysku netto wciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 135,71	42 925,68
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	73 145,25	25 963,53
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	73 145,25	25 963,53
a)	kredyty i pożyczki	73 145,25	25 963,53
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	88 090,46	12 311,34
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	88 090,46	12 311,34
a)	kredyty i pożyczki	62 818,28	7 422,70
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 273,74	1 688,82
-1	do 12 miesięcy	4 273,74	1 688,82
-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 248,44	1 513,62
h)	z tytułu wynagrodzeń	15 750,00	720,00
i)	inne	0,00	966,20
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 900,00	4 650,81
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 900,00	4 650,81
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-1	długoterminowe	0,00	0,00
-2	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma	131 797,55	34 653,85

Łódź, dnia 08.06.2018r.

Sporządziła: Hanna Szelağ

Mateusz Stasiak – Prezes Zarządu

Karolina Mikołajczak –Stasiak – Wiceprezes Zarządu

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok:	
		01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
A	Przychody z działalności statutowej	161 400,21	166 021,15
I	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	6 575,00	8 683,00
II	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	154 750,81	157 303,05
III	Pozostałe przychody określone statutem	74,40	35,10
B	Koszty realizacji zadań statutowych	215 134,98	168 441,43
I	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej	7 036,40	2 720,37
II	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej	208 098,58	165 721,06
III	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-53 734,77	-2 420,28
D	Przychody z działalności gospodarczej	68 685,05	19 680,96
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży usług	68 685,05	19 680,96
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	44 512,38	35 148,72
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	44 512,38	35 148,72
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	24 172,67	-15 467,76
G	Koszty administracyjne	1 787,66	395,00
H	Wynik na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G)	-31 349,76	-18 283,04
I	Pozostałe przychody operacyjne	331 823,80	398 631,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	5 000,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne pozostałe przychody operacyjne	326 823,80	398 631,51
J	Pozostałe koszty operacyjne	323 102,10	396 570,81
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne pozostałe koszty operacyjne	323 102,10	396 570,81
K	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (H+I-J)	-22 628,06	-16 222,34
L	Przychody finansowe	512,00	382,99
I	Odsetki	512,00	382,99
II	Inne	0,00	0,00
M	Koszty finansowe	796,27	225,44
I	Odsetki	796,27	225,44
II	Inne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (K+L-M)	-22 912,33	-16 064,79
O	Podatek dochodowy	154,00	18,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-23 066,33	-16 082,79

Łódź, dnia 08.06.2018r.

Mateusz Stasiak – Prezes Zarządu

Sporządziła: Hanna Szelaż

Karolina Mikołajczak – Stasiak – Wiceprezes Zarządu

Dodatkowe informacje i objaśnienia

9/19

Ustęp 1: Objasnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku

Środki trwałe

Lp.	Tytuł	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Ogółem
1.	Wartość brutto na 01.01.2017	6 325,30	0,00	8 960,50	15 285,80
2.	Zwiększenia – z zakupów	0,00	33 900,00	0,00	33 900,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto na 31.12.2017	6 325,30	33 900,00	8 960,50	49 185,80
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2017	6 325,30	0,00	8 960,50	15 285,80
6.	Zwiększenia	0,00	1 695,00	0,00	1 695,00
	- amortyzacja	0,00	1 695,00	0,00	1 695,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2017	6 325,30	1 695,00	8 960,50	16 980,80
9.	Wartość netto na 01.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wartość netto na 31.12.2017	0,00	32 205,00	0,00	32 205,00

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Prace rozwojowe	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Ogółem
1.	Wartość brutto na 01.01	0,00	0,00	14 828,66	14 828,66
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto na 31.12	0,00	0,00	14 828,66	14 828,66
5.	Wartość umorzenia na 01.01	0,00	0,00	14 828,66	14 828,66
6.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12	0,00	0,00	14 828,66	14 828,66
9.	Wartość netto na 01.01	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wartość netto na 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – Nie dotyczy.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania – Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Nie występują.

5. W 2017 roku i na dzień bilansowy jednostka użytkowała na podstawie umowy najmu Lokal przy ul. Piramowicza 11/13, Łódź 90-254 – na swoją siedzibę. Jednostka nie jest w stanie podać wartości rynkowej lokalu.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – Nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności - Nie wystąpiły.

8. Dane o strukturze własności funduszu statutowego.

Fundusz statutowy stanowi kwotę 1 000,00 zł.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu dodatkowego.

Wartość funduszu dodatkowego na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość funduszu dodatkowego na 31.12.2017
6 810,96	0,00	0,00	6 810,96

10. Propozycje, co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

W roku 2017 Fundacja poniosła stratę w kwocie 23 066,33 zł, która zostanie sfinansowana z przyszłych zysków.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia - Nie wystąpiły.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu.

Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek – pożyczki – 135 963,53 zł, w tym:

Okres	Umowa pożyczki nr 41/PES/01C/2016	Umowa pożyczki nr 113/POWER/1/2017	Umowa pożyczki nr 166/POWER/1/2017	Razem
do 1 roku	7 418,28	15 400,00	40 000,00	62 818,28
powyżej 1 roku do 3 lat	14 836,56	33 600,00	0,00	48 436,56
powyżej 3 lat do 5 lat	3 708,69	21 000,00	0,00	24 708,69
Razem	25 963,53	70 000,00	40 000,00	135 963,53

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

- Zabezpieczeniem spłaty zaciągniętej w 2016 roku pożyczki na podstawie umowy nr 41/PES/01C/2016 z dnia 30.06.2016 roku z późniejszymi aneksami jest weksel in blanco wraz z porozumieniem wekslowym poręczony przez Mateusza Stasiaka.

- Zabezpieczeniem spłaty zaciągniętej w 2017 roku pożyczki na podstawie umowy nr 113/POWER/1/2017 z dnia 14.09.2017 roku jest weksel in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę i poręczony przez Mateusza Stasiaka oraz Karolinę Mikołajczak-Stasiak oraz przewłaszczenie na zabezpieczenie samochodu zakupionego z pożyczki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej na kwotę nie mniejszą niż średnia wartość pojazdu wyliczona na dzień zawarcia umowy ubezpieczenia przy użyciu katalogów Infoekspert, Eurotax (w pierwszym roku kwota ubezpieczenia nie mniejsza niż 25 000,00 zł).
- Zabezpieczeniem spłaty zaciągniętej w 2017 roku pożyczki na podstawie umowy nr 166/POWER/1/2017 z dnia 28.11.2017 roku jest weksel in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę i poręczony przez Mateusza Stasiaka oraz Karolinę Mikołajczak-Stasiak.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią:

Ubezpieczenie samochodu	163,99 zł
<u>Domeny</u>	<u>416,76 zł</u>
Czynne rozliczenia międzyokresowe razem:	580,75 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe - Nie wystąpiły

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Aktywa z tytułu czynnych rozliczeń międzyokresowych:

Aktywa A.V.2	117,93
<u>Aktywa B.IV</u>	<u>462,82</u>
Razem	580,75

Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek – pożyczki

Pasywa B.II.3 lit. a)	73 145,25
<u>Pasywa B.III.3 lit. a)</u>	<u>62 818,28</u>
Razem	135 963,53

16. Zobowiązania warunkowe

W przypadku podpisanych umów pożyczek pieniężnych Pożyczkodawca może w określonych w umowach przypadkach, między innymi w sytuacji przeznaczenia środków pieniężnych z pożyczki niezgodnie z określonym celem w umowie lub w przypadku nieterminowej spłaty zobowiązania, wypowiedzieć umowę pożyczki.

Przy niespełnieniu warunków umowy nr 41/PES/01C/2016 z dnia 30.06.2016 roku, które przyczynią się do wypowiedzenia umowy przez Pożyczkodawcę - Pożyczkobiorca będzie zobowiązany do spłaty pożyczki wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w terminie wskazanym w oświadczeniu o wypowiedzeniu umowy, nie później niż w terminie 5 dni od daty rozwiązania umowy.

Przy niespełnieniu warunków umowy nr 113/POWER/1/2017 z dnia 14.09.2017 roku oraz umowy nr 166/POWER/1/2017 z dnia 28.11.2017 roku, które przyczynią się do wypowiedzenia umowy przez Pożyczkodawcę - Pożyczkobiorca będzie zobowiązany do spłaty pożyczki wraz z odsetkami w wysokości odsetek maksymalnych za opóźnienie, w terminie wskazanym w oświadczeniu o wypowiedzeniu umowy, nie później niż w terminie 7 dni od daty rozwiązania umowy.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – Nie dotyczy.

Ustęp 2: Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Fundacja uzyskuje przychody z otrzymanych darowizn oraz świadczonych usług w ramach

działalności statutowej odpłatnej oraz działalności gospodarczej, a także z odpisu 1% podatku dochodowego, dokonanego przez podatników na rzecz organizacji pożytku publicznego.

Tytuł przychodów	Kwota
1. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej - darowizny	6 575,00
2. Przychody działalności statutowej odpłatnej	154 750,81
3. Pozostałe przychody z działalności statutowej – przychód z odpisu 1% podatku dochodowego, dokonanego przez podatników na rzecz organizacji pożytku publicznego	74,40
4. Przychody działalności gospodarczej	68 685,05
Razem przychody:	230 085,26

Organizacja w 2017 roku uzyskała przychód z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. Jednocześnie nie poniosła z tego tytułu żadnych kosztów jego uzyskania. Środki pieniężne z tytułu 1% zostały wykorzystane w całości na pokrycie w części wydatków na składki członkowskie, które służą realizacji bieżących zadań działalności statutowej w ramach działalności pożytku publicznego.

Fundacja uzyskała również dotację w kwocie 5 000,00 zł na utworzenie i zarządzanie Klubem Technologicznym, który jest elementem programu „Nowe Technologie Lokalnie 2017” zawartą pomiędzy Polsko-Amerykańską Fundacją Wolności a Fundacją Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego. Dotacja ma charakter bezzwrotnej pomocy zagranicznej. Ze środków dotacji zostały sfinansowane koszty wynagrodzenia osoby organizującej spotkania TechKlubów oraz koszty administracyjno-księgowo związane z obsługą TechKlubów i rozliczeniem dotacji.

- W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Koszty wg rodzaju	Koszty działalności nieodpłatnej	Koszty działalności odpłatnej	Koszty działalności gospodarczej	Koszty działalności administracyjnej	Łącznie koszty
Amortyzacja	50,85	1 135,65	508,50	0,00	1 695,00

14/19

Zużycie materiałów i energii	141,38	3 379,99	5 775,51	0,00	9 296,88
Usługi obce	1 664,67	46 296,16	18 347,59	389,69	66 698,11
Podatki i opłaty	213,48	12 237,72	4 350,57	422,97	17 224,74
Wynagrodzenia	4 131,88	139 265,32	13 841,80	0,00	157 239,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	829,22	2 075,85	715,21	0,00	3 620,28
Pozostałe koszty rodzajowe	4,92	3 707,89	973,20	975,00	5 661,01
Razem	7 036,40	208 098,58	44 512,38	1 787,66	261 435,02

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - Nie wystąpiły.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Nie wystąpiły
5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - Nie wystąpiły.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

PRZYCHODY

Przychody z działalności statutowej	161 400,21
Przychody z działalności gospodarczej	68 685,05
Pozostałe przychody operacyjne	331 823,80
Przychody finansowe	512,00
Przychody ze sprzedaży niefin. aktywów	0,00
Razem przychody bilansowe:	562 421,06
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	0,00
Razem przychody do opodatkowania	562 421,06

KOSZTY

Koszty działalności statutowej	215 134,98 zł
Koszty działalności gospodarczej	44 512,38 zł
Koszty administracyjne	1 787,66 zł
Pozostałe koszty operacyjne	323 102,10 zł
Koszty finansowe	796,27 zł
Razem koszty bilansowe	585 333,39 zł

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu razem, w tym:	16 775,05 zł
Koszty niewypłaconych w 2017 roku umów cywilnoprawnych	15 750,00 zł
Składki członkowskie niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	975,00 zł
Odpisane przedawnione należności	50,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	0,05 zł
Dodane statystycznie do kosztów podatkowych wypłacone w 2017 roku wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych za 2016 rok	720,00 zł
Składki ZUS naliczone w 2016 roku a zapłacone w 2017 roku	65,02 zł
Razem koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu	569 343,36 zł

Strata podatkowa	-6 922,30
-------------------------	------------------

w tym

Dochód wydatkowany określony w art. 25 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w tym:	1 025,00 zł
Składki członkowskie niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	975,00 zł
Odpisane przedawnione należności	50,00 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - Nie dotyczy.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – Nie wystąpiły.
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - Nie dotyczy.
10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – Nie wystąpiły.

Ustęp 3: Kursy przyjęte do wyceny -Nie dotyczy.

Ustęp 4: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Ustęp 5: Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji

16/19

i niektórych zagadnień osobowych

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - Nie wystąpiły.

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - Nie wystąpiły.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Fundacja nie zatrudniała w 2017 roku pracowników. Zespół Fundacji składał się z osób współpracujących na umowy cywilnoprawne oraz wolontariuszy wg poniższego zestawienia:

Struktura zespołu	Liczba osób zaangażowanych
Zarząd (funkcje pełnione pro publico bono)	2
Rada organizacji (funkcje pełnione pro publico bono)	2
Zespół merytoryczny (w tym wolontariat ekspercki)	10
Zarządzanie projektami i organizacjami działań (w tym stażyści)	5

Należy podkreślić, że organizacja bazuje na pracy pro publico bono zespołu, jest to kluczowy czynnik umożliwiający działanie i rozwój organizacji.

W roku 2017 organizacja nie miała możliwości finansowych zatrudnienia stałego zespołu. Zgodnie z art. 9 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, przeciętne miesięczne wynagrodzenie osoby fizycznej z tytułu zatrudnienia przy wykonywaniu statutowej działalności odpłatnej pożytku publicznego, za okres ostatniego roku obrotowego, a w przypadku zatrudnienia trwającego krócej niż rok obrotowy - za okres tego zatrudnienia nie przekraczało 3-krotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za rok poprzedni, czyli kwoty 12 831,09 zł.

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy - Nie dotyczy.

Zarząd zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 4 z dnia 21.03.2009 nie pobiera wynagrodzenia:

„Prezes Zarządu oraz Członkowie Zarządu nie będą otrzymywać wynagrodzenia za pełnienie tych funkcji.”

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Fundacja nie udzieliła Członkom Zarządu pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy - Nie dotyczy.

Ustęp 6: Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W trakcie roku obrotowego nie nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku oraz dane porównywalne za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Ustęp 7: Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej - Nie dotyczy.

Ustęp 8: Informacje o połączeniu - Nie dotyczy.

Ustęp 9: Poważne zagrożenia kontynuacji działania

Zarządowi Organizacji nie są znane okoliczności, które mogłyby spowodować zagrożenie kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości.

Ustęp 10: Inne istotne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę jednostki

Po zakończeniu roku obrotowego nie miały miejsca istotne zdarzenia, które mogłyby mieć znaczący wpływ na działalność jednostki.

Łódź, dnia 8.06.2018 roku

Sporządziła: Hanna Szeląg.....

Zarząd:

.....

Mateusz Stasiak

Prezes Zarządu

.....

Karolina Mikołajczak-Stasiak

Wiceprezes Zarządu