

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 kwietnia 2003 r. O działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (...)

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2019
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2019
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	29/06/2020
KodSprawozdania	SprFinOpWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa i siedziba

Nazwa firmy	Fundacja Sensoria
-------------	-------------------

Siedziba podmiotu

Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Miejscowość	Wrocław
Identyfikator podatkowy NIP	8992769511
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000564708

Adres

Adres polski

Kraj	PL POLSKA
Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Nazwa ulicy	Oltaszyńska
Numer budynku	7
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	Wrocław
Kod pocztowy	53-310
Nazwa urzędu pocztowego	Wrocław

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2019
Data do	31/12/2019

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przy zastosowaniu metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.500,00 zł do 3.500,00 zł są wprowadzane do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i umarzane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. Materiały i towary wyceniane są według ceny zakupu. Przyjęta metoda zakłada, że koszty bezpośrednio związane z zakupem, koszty transportu, załadunku, składowania, przystosowania składnika aktywów do stanu zdanego do użytkowania, zwiększają koszty bieżącego okresu oraz nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego Fundacji. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty, a ponadto dla tych należności, których termin wymagalności zapłaty na dzień bilansowy przekroczył: a) 180 dni - odpis w wysokości 50%, b) 365 dni – odpis w wysokości 100%. Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się wg wartości nominalnej. Fundusze własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów zgodnie z zasadami określonymi w przepisach prawa. Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku: ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (rozliczenia międzyokresowe czynne) lub kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym (bierno rozliczenia międzyokresowe). Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: Składki na ubezpieczenia majątkowe, Prenumeraty, Koszty poniesione lecz dotyczące późniejszych okresów. Przy czym rozliczeń w czasie dokonuje się tylko i wyłącznie w stosunku do kosztów znaczących, czyli takich które mają wpływ na zniekształcenie wyniku finansowego. Zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości Fundacja rezygnuje z tworzenia rezerw i ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zobowiązania Fundacji wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

ustalenia wyniku finansowego Fundacja sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem numer 6 ustawy o rachunkowości 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 ustawy.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Fundacja sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem numer 6 ustawy o rachunkowości 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 ustawy.

pozostałe

Bilans**Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości****Aktywa razem**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	9 444 776,99	12 001 096,33	
Aktywa trwałe	6 049 551,68	391 710,05	
Wartości niematerialne i prawne	519 666,71	355 036,67	

Rzeczowe aktywa trwałe	19 884,97	36 673,38	
Należności długoterminowe			
Inwestycje długoterminowe	5 510 000,00	0,00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	3 395 225,31	11 609 386,28	
Zapasy	1 537 307,16	3 044 138,52	
Należności krótkoterminowe	687 281,32	2 535 489,50	
Inwestycje krótkoterminowe	1 170 636,83	6 029 758,26	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Należne wpłaty na fundusz statutowy			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	9 444 776,99	12 001 096,33	
Fundusz własny	9 203 925,92	11 897 717,02	
Fundusz statutowy	12 500 000,00	12 500 000,00	
Pozostałe fundusze			
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-602 282,98	-3 904 468,52	
Zysk (strata) netto	-2 693 791,10	3 302 185,54	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 851,07	103 379,31	
Rezerwy na zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania krótkoterminowe	240 851,07	103 379,31	
Rozliczenia międzyokresowe			

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	11 992 818,85	14 853 373,32	
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 898 606,57	14 429 119,01	
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	94 212,28	424 254,31	
Przychody z pozostałej działalności statutowej			
Koszty działalności statutowej	14 980 087,07	11 734 890,10	
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 168 351,54	2 969 485,00	
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 811 735,53	8 765 405,10	

Koszty pozostałej działalności statutowej			
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-2 987 268,22	3 118 483,22	
Przychody z działalności gospodarczej	687 312,19	408 960,97	
Koszty działalności gospodarczej	150 891,96	75 307,21	
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	536 420,23	333 653,76	
Koszty ogólnego zarządu	185 093,20	151 900,52	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-2 635 941,19	3 300 236,46	
Pozostałe przychody operacyjne	1 777,30	3 147,30	
Pozostałe koszty operacyjne	27 908,94	1 012,59	
Przychody finansowe	10 942,57	229,73	
Koszty finansowe	42 660,84	415,36	
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-2 693 791,10	3 302 185,54	
Podatek dochodowy			
Zysk (strata) netto (M - N)	-2 693 791,10	3 302 185,54	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Informacja dodatkowa

Opis	Informacje uzupełniające do sprawozdania za rok 2019
------	--

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacjeuzupelniajacedosprawozdania2019.pdf
-----------------------------------	---

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 R.



Fundacja SENSORIA
ul. Ołtaszyńska 7
53-010 Wrocław

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Oświadczenie Zarządu

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami, Fundacja SENSORIA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

2. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki, wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Dane jednostki:

- nazwa: Fundacja SENSORIA,
- siedziba: ul. Ołtaszyńska 7, 53-010 Wrocław,
- REGON: 361879567,
- NIP: 899-276-95-11,
- Fundacja SENSORIA wpisana jest do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz do Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Krajowy Rejestr Sądowy pod numerem 0000564708.
- Fundacja SENSORIA od 30.11.2017 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Fundacja została ustanowiona dla realizacji celów społecznie użytecznych w zakresie ochrony i promocji zdrowia, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych, edukacji historycznej, oświaty i wychowania, a także opieki nad dziećmi.

Celami Fundacją są również:

- 1) działalność na rzecz nauki poprzez wspieranie transferu polskich osiągnięć naukowych do praktyki gospodarczej oraz wspomaganie inicjatyw inwestycyjnych, służących nauce w Polsce i na świecie;
- 2) działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
- 3) działalność wspomagająca rozwój techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz rozpowszechnianie i wdrażanie nowych rozwiązań technicznych w praktyce gospodarczej;
- 4) integracja i reintegracja społeczna i zawodowa;
- 5) wspieranie innych podmiotów, w tym w szczególności organizacje pozarządowe oraz spółdzielnie socjalne.

- 6) pomoc społeczna, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- 7) wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 8) działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 9) działalność charytatywna;
- 10) podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 11) działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 12) działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 13) wypoczynek dzieci i młodzieży;
- 14) wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- 15) działalności na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 16) promocja i organizacja wolontariatu;
- 17) działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- 18) przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
- 19) działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów traktowanych na równi z organizacjami pozarządowymi, w tym sp. z o.o. non profit i spółdzielni socjalnych
- 20) działalność na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 21) ekologia i ochrona środowiska.

- Statut,
- Ustawa z dn. 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (tekst jednolity Dz. U. 2018, poz.1491 z późn. zm.)

Fundacja, z uwagi na posiadany status organizacji pożytku publicznego stosuje:

- Ustawę z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. 2020, poz. 1057)
- Rozporządzenie Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2019r. w sprawie wzorów rocznego sprawozdania merytorycznego oraz rocznego uproszczonego sprawozdania merytorycznego z działalności organizacji pożytku publicznego (Dz. U. z 2019, poz. 2061).

Fundacja zobligowana jest do stosowania ustawy o rachunkowości regulującej księgowo-finansowe aspekty prowadzonej działalności.

Fundacja, jako organizacja pożytku publicznego, podlega specjalnemu nadzorowi właściwego ministra. Zgodnie z art. 28 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie nad działalnością organizacji pożytku publicznego w zakresie korzystania z uprawnień wynikających z tej ustawy nadzór sprawuje minister do spraw zdrowia

3. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2019 r. i kończący się 31.12.2019 r.

5. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

6. Założenie kontynuacji działalności statutowej i gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

7. Zasady (polityka) rachunkowości

Fundacja prowadzi księgi rachunkowe stosując zasady określone ustawą o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad rachunkowości dokonano wyboru zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą.

Aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przy zastosowaniu metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.500,00 zł do 3.500,00 zł są wprowadzane do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i umarzane są w 100% w miesiącu oddania ich do używania.

Materiały i towary wyceniane są według ceny zakupu. Przyjęta metoda zakłada, że koszty bezpośrednio związane z zakupem, koszty transportu, załadunku, składowania, przystosowania składnika aktywów do stanu zdanego do używania, zwiększają koszty bieżącego okresu oraz nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego Fundacji.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów zgodnie z zasadami określonymi w przepisach prawa.

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku: ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (rozliczenia międzyokresowe czynne) lub kwoty zaliczane do kosztów okresu bieżącego pomimo, iż ich pokrycie nastąpi w przyszłym okresie sprawozdawczym (bierne rozliczenia międzyokresowe). Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- Polisy ubezpieczeniowe,
- Prenumeraty,
- Koszty poniesione dotyczące późniejszych okresów.

Przy czym rozliczeń w czasie dokonuje się tylko i wyłącznie w stosunku do kosztów znaczących, czyli takich które mają wpływ na zniekształcenie wyniku finansowego.

Zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości Fundacja rezygnuje z tworzenia rezerw i ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania Fundacji wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. W sporządzonym rachunku prezentowane są odrębnie przychody i koszty z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej oraz z działalności gospodarczej.

Koszty, których Fundacja nie jest w stanie jednoznacznie przyporządkować do działalności nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej księgowane są w trakcie roku obrotowego na wyodrębnionym księgowo koncie w zespole 5, a następnie na koniec roku obrotowego przeksięgowane za pośrednictwem konta 550-999 do poszczególnych typów działalności, tj. nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej zgodnie z proporcją obliczaną na podstawie poniższych wzorów:

$$\text{dla działalności nieodpłatnej} = \frac{\text{przychód z działalności nieodpłatnej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% ;$$

$$\text{dla działalności odpłatnej} = \frac{\text{przychód z działalności odpłatnej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% ;$$

$$\text{dla działalności gospodarczej} = \frac{\text{przychód z działalności gospodarczej}}{\text{wszystkie przychody z działalności podstawowej}} * 100\% .$$

Dodatkowe informacje i objaśnienia (w PLN)

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	20.600,00		18.751,07	28.872,67	11.540,72	18.431,44	98.195,91
a) Zwiększenia, w tym:	675.000,00					13.217,00	688.217,00
- Nabycie	675.000,00					13.217,00	688.217,00
b) Zmniejszenia, w tym:			18.751,07	8.951,32	11.540,72		39.243,12
- Sprzedaż			18.751,07	8.951,32	11.540,72		39.243,12
2. Wartość brutto na koniec okresu	695.600,00		0,00	19.921,35	0,00	31.648,44	747.169,79
3. Umorzenie na początek okresu	3.063,33		1.132,77	24.620,58	7.501,59	7.667,59	43.985,86
a) Zwiększenia	172.869,96		195,30	1.379,04	2.308,20	4.095,88	
- Amortyzacja	172.869,96		195,30	1.379,04	2.308,20	4.095,88	
b) Zmniejszenia, w tym:			1.328,07	6.078,27	9.809,79		
- Sprzedaż			1.328,07	6.078,27	9.809,79		
4. Umorzenie na koniec okresu	175.933,29		0,00	19.921,35	0,00	11.763,47	207.618,11
5. Wartość netto na początek okresu	17.536,67		17.618,30	4.252,09	4.038,14	10.763,85	54.210,05
6. Wartość netto na koniec okresu	519.666,71		0,00	0,00	0,00	19.884,97	539.551,68

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych [NIE DOTYCZY],
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust 4 oraz art. 44b ust 10 [NIE DOTYCZY],
- 4) Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste [NIE DOTYCZY],
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Powierzchnia pod działalność statutową Fundacji jest w całości dzierżawiona. Fundacja nie posiada informacji o wartości dzierżawionej powierzchni nieruchomości. Ewentualne nakłady na dzierżawione powierzchnie wykazywane są w pozycji budynki i budowle.

W styczniu 2019 r. Fundacja korzystała ze 165,77 m², natomiast w okresie luty – grudzień z 145,77 m² z pomieszczeń przy ul. Ołtaszyńskiej 7 we Wrocławiu.

W okresie styczeń – maj 2019r. Fundacja wynajmowała dwa pomieszczenia w budynku przy ulicy Raclawickiej 15/19 we Wrocławiu o łącznej powierzchni 35,86 m². Od czerwca kontynuowany był jedynie najem pomieszczenia piwnicznego o wielkości 14,24m²

W okresie styczeń – grudzień 2019r. Fundacja korzystała, na podstawie umowy najmu z pomieszczeń, o łącznej powierzchni 101,1 m² przy ulicy Pabianickiej 25/1A we Wrocławiu na potrzeby funkcjonowania Akademii Profilaktyki Sensoria.

Fundacja korzysta z auta KIA Cee'd na podstawie umowy leasingu z 18.09.2017. Umowa 711183/2017/OPER/WR2C. Wartość auta z umowy 64.918,70

Fundacja korzysta z auta FORD S-MAX na podstawie umowy leasingu z 30.07.2019. Umowa 885013-AT-0. Wartość auta z umowy 128.455,28

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych ze wskazaniem praw jakie przyznają [NIE DOTYCZY],
- 7) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli [NIE DOTYCZY],
- 8) Dane o strukturze kapitału podstawowego

Fundusz statutowy Fundacji obejmuje fundusz założycielski o wartości 12.500.000,00 zł.

- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym [NIE DOTYCZY]
- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty
Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Fundacji zaproponował uzyskaną nadwyżkę kosztów nad przychodami rozliczyć z Funduszu Statutowego.
- 11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego [NIE DOTYCZY],
- 12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty przedstawionym w tabeli

Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		stan na				
		31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019

1.	Jednostek powiązanych:					
2.	Pozostałych jednostek:	240.851,07				240.851,07
	a) z tytułu dostaw i usług	220.838,49				220.838,49
	b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18.191,90				18.191,90
	c) inne w tym wynagrodzenia	1.820,68				1.820,68
3.	Razem	240.851,07	0,00	0,00	0,00	240.851,07

13) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową [NIE DOTYCZY]

14) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych [NIE DOTYCZY]

15) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) [NIE DOTYCZY]

16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowych, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń [NIE DOTYCZY],

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	230.397,00	0,00
a) eksport		
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru		
c) kraj	230.397,00	
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	600.049,28	777.524,80
a) eksport		
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru		
c) kraj	600.049,28	777.524,80
3. Przychody ze sprzedaży towarów	2.769,00	3.999,67
a) eksport		
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru		
c) kraj	2.769,00	3.999,67
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
a) eksport		
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru		

c) kraj		
Razem przychody netto ze sprzedaży	822.215,28	781.524,47
a) eksport		
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru		
c) kraj	833.215,28	781.524,47

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych [NIE DOTYCZY],
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów [NIE DOTYCZY],
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym [NIE DOTYCZY],
- 5) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychody z działalności nieodpłatnej	Kwota
1%	10 898 244,07
Darowizny	1 000 362,50
SUMA	11 898 606,57
Przychody z działalności odpłatnej	94 212,28
Przychody z działalności gospodarczej	687 312,19
Przychody operacyjne	1 777,30
Przychody finansowe	10 942,57
Przychody tylko podatkowe z nieodpłatnych świadczeń	248.706,02
Przychody podatkowe	12 941.556,93
Koszty działalności nieodpłatnej	5.168.351,54
Koszty działalności nieodpłatnej pokryte dochodem wolnym z lat poprzednich - storno - darowizna	-500,00
Koszty działalności nieodpłatnej pokryte dochodem wolnym z lat poprzednich - storno	-4.867.851,54
Koszty działalności nieodpłatnej pokryte dochodem wolnym z lat poprzednich - storno	-300.000,00
Koszty działalności odpłatnej	9.811.735,53
Koszty działalności odpłatnej pokryte dochodem wolnym z lat poprzednich - storno - darowizna	-50,00
Koszty działalności odpłatnej pokryte dochodem wolnym z lat poprzednich - storno - 1%	-1.749.638,17
Koszty działalności gospodarczej	150 891,96
Koszty zarządu	185 093,20
Koszty operacyjne	27 908,94
Koszty finansowe	42 660,84
Koszty podatkowe	8.468.602,30
Dochód podatkowy	4.472.954,63
CIT 8/O wykazanie przychodów / dochodów zwolnionych	4.472.954,63
Dochody zwolnione- art. 17 ust 1 pkt 6c ustawy	3.936.534,40
Dochody zwolnione- art. 17 ust 1 pkt 4 ustawy	536 420,23

- 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych [NIE DOTYCZY],
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym [NIE DOTYCZY],
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska [NIE DOTYCZY],

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe; podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych [NIE DOTYCZY],

- 9) Informacje o kosztach

Koszty działalności statutowej

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują koszty działalności nieodpłatnej, odpłatnej, które wiążą się z realizacją celów, dla których Fundacja została powołana.

Koszty działalności statutowej	Suma kosztów za 2019 r.
nieodpłatnej	5.168.351,54
odpłatnej	9.811.735,53
Łącznie	14.980.087,07

Koszty działalności gospodarczej

W 2019 roku Fundacja osiągnęła przychody i koszty z działalności gospodarczej związane z działalnością promocyjną w trakcie realizacji projektów statutowych.

Koszty działalności gospodarczej	Suma kosztów za 2019 r.
gospodarczej	150.891,96
Łącznie	150.891,96

- 10) Informacje o przychodach uzyskanych z 1% i poniesionych kosztach sfinansowanych ze środków 1%

Przychody z 1% uzyskane w roku 2019	10.898.244,07
Koszty sfinansowane z uzyskanych środków z 1% w roku 2019	13.884.962,29
Wynik na przychodach i kosztach 1%	-2.986.718,22

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycje wyrażone w walucie obcej przeliczono wg średniego NBP na dzień bilansowy

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych [NIE DOTYCZY].

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki [NIE DOTYCZY],

W 2015 roku Fundacja Sensoria zawarła z Fundacją Rosa, z siedzibą we Wrocławiu, umowę o strategicznym działaniu. Umowa została zawarta w oparciu o koncepcję dążącą do efektywniejszej realizacji tożsamyh celów prowadzonej przez nie działalności statutowej. W umowie zostały określone warunki i zasady współpracy w zakresie przeprowadzania wspólnych akcji i działań, które będą realizowane w okresie wieloletnim. Wspólnie przeprowadzone są w szczególności następujące kampanie: „Rakoobrona”, „Lekki Tornister”, „Kartka ze szpitala”, „BohaterON – włóż historię!”.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi [NIE DOTYCZY],

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
Pracownicy umysłowi	11,33	5,75

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2018 – 31.12.2018 r.	01.01.2019 – 31.12.2019 r.
1. Wynagrodzenie wypłacone	151.900,52	185.093,20
a) Zarząd	105.000,00	108.539,90
b) Rada Nadzorcza	46.900,52	76.553,30

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty [NIE DOTYCZY],

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy [NIE DOTYCZY].

6. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty [NIE DOTYCZY],

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym [NIE DOTYCZY],
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości [NIE DOTYCZY],
- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy [NIE DOTYCZY].

7. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji [NIE DOTYCZY],

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Fundacja udzieliła Spółkom w którym jest jedynym udziałowcem w ciągu roku 2019 pożyczek na łączną kwotę 5.500.000,00 w tym:

- 1) Instytut Innowacji Katoda Sp. z o.o. na kwotę 4.850.000,00,
- 2) Innowacje dla Przyszłości non-profit Sp. z o.o. na kwotę 650.000,00

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki [NIE DOTYCZY],

Fundacja otrzymała w formie darowizny 08.01.2019 roku 100% udziałów o wartości 5.000,00 w Spółce Instytut Innowacji Katoda Sp. z o.o. (dawniej AVI Tadayevitz Enterprises Sp. z o.o.) i od tego momentu posiada 100% udziału w kapitale,

Fundacja otrzymała w formie darowizny 29.03.2019 roku 100% udziałów o wartości 5.000,00 w Spółce Innowacje dla Przyszłości Non-Profit Sp. z o.o. (dawniej Goldenmark International Sp. z o.o.) i od tego momentu posiada 100% udziału w kapitale,

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane [NIE DOTYCZY],

8. Dane w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie [NIE DOTYCZY],

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje,

oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności [NIE DOTYCZY].

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki [NIE DOTYCZY].

Wrocław, 29 czerwca 2020 r.