WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych „SocLab",
ul. Zwierzyniecka 17/16, 15-312 Białystok

1. Podstawowym przedmiotem działalności fundacji jest:
   - Poszerzanie wiedzy i kompetencji w dziedzinach istotnych z punktu widzenia modernizacji i rozwoju państwa.
   - Umacnianie społeczeństwa obywatelskiego, rozwój polityk publicznych zarówno na poziomie społeczności lokalnych, regionalnych, jak i całego kraju.
   - Analiza i wzmacnianie potencjału oraz wspieranie rozwoju społeczności lokalnych.
   - Inicjowanie, pobudzanie i wspomaganie współdziałania międzysektorowego, a w szczególności pomiędzy środowiskiem akademickim na innymi podmiotami prywatnymi i publicznymi, mającej na celu całościową i międzyśrodowiskową analizę zjawisk społecznych (w szczególności w celu umacniania w Polsce społeczeństwa obywatelskiego, zrównoważonego rozwoju, budowy kapitału społecznego i ludzkiego, rozwoju regionalnego, unowocześniania oświaty i nauki oraz wyrównywania szans edukacyjnych).
   - Przekształcanie wiedzy o charakterze akademickim w wiedzę użyteczną, praktyczną; wzrost świadomości roli nauki w rozwoju gospodarczym, wspieranie polityki innowacyjnej, przełamywanie uprzedzeń w relacjach nauki i biznesu, budowa kultury przedsiębiorczości.
2. Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Białymstoku, pozycja KRS w Rejestrze Stowarzyszeń o numerze **0000396365**
3. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
4. Rok 2015 jest czwartym rokiem prowadzenia przez fundację działalności.
5. Sprawozdanie finansowe fundacji nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez fundację działalności

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości
2. Składniki majątku zaliczane do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wycenia się wg ceny nabycia
3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych fundacja przyjęła następujące ustalenia:
    - rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu, po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytkowania oraz wartość niematerialną i prawną
    - jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w ciężar kosztów dokonuje się w odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa nie przekracza 3500 złotych
4. Wycena zapasów towarów i materiałów dokonywana jest w cenach zakupu
5. Rozchód towarów i materiałów dokonywany jest wg zasady FIFO
6. Nie kompensuje się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ETC
SYLWIA STOKOWSKA
ul. M. Piłsudskiego 4/15, 15-689 Białystok
NIP 9661620371, R. 20071930

Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych
"SocLab"
15-312 Białystok, ul. Zwierzyniecka 17/16
NIP: 5423219955, REGON: 200640383
www.soclab.org.pl, e-mail:soclab@soclab.org.pl

Pieczęć i podpis księgowego	Pieczęć jednostki	Podpis Kierownika Jednostki

(nazwa organizacji)
Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych
(adres) "SocLab"
15-312 Białystok, ul. Zwierzyniecka 17/16
NIP: 5423219955, REGON: 200640383
www.soclab.org.pl, e-mail:soclab@soclab.org.pl

BILANS sporządzony na dzień 31-12-2015
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	2014	2015.
A. AKTYWA TRWAŁE	**0,00**	**0,00**
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**115 262,94**	**16 873,07**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	**100 304,50**	
III. Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie)	**14 781,33**	**16 873,07**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**177,11**	
Aktywa razem	**115 262,94**	**16 873,07**

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	2014	2015.
A. FUNDUSZ WŁASNY	**3 247,83**	**8 166,51**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)	**2 000,00**	**2 000,00**
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	788,59	1 247,83
VIII. Zysk (strata) netto	459,24	4 918,68
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**112 015,11**	**8 706,56**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w tym wobec zus, us)	1 093,11	96,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	110 922,00	8 610,00
Pasywa razem	**115 262,94**	**16 873,07**

ETC
SYLWIA STOKOWSKA
ul. M. Piłsudskiego 4/15, 15-689 Białystok
NIP 9661620371, R. 200711930

Białystok, 07-06-2016
(miejsce i data sporządzenia)

Sylwia Stokowska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych
(nazwa organizacji)
SocLab
(adres)
15-312 Białystok, ul. Zwierzyniecka 17/16
NIP: 5423219955, REGON: 200640383
www.soclab.org.pl, e-mail:soclab@soclab.org.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31-12-2015

na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	2 014	2 015
1	2	3	3
A	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**	**0,00**	**0,00**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów**	**0,00**	**0,00**
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)**	**0,00**	**0,00**
D	**Koszty sprzedaży**		
E	**Koszty ogólnego zarządu -administracyjne**	**1 398,21**	**489,81**
F	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)**	**-1 398,21**	**-489,81**
G	**Pozostałe przychody operacyjne**	**263 506,23**	**180 519,93**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	**przychody działalności statutowej -Dotacje**	238 082,23	115 559,93
III	**Inne przychody operacyjne**	**25 424,00**	**64 960,00**
1.	**przychody działalności statutowej - darowizny, składki**	9 224,00	1 960,00
2.	**działalność statutowa - odpłatna działalność pożytku publicznego**	16 200,00	63 000,00
3.	inne przychody operacyjne		
H	**Pozostałe koszty operacyjne**	**261 648,78**	**175 111,44**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	koszty działalności statutowej - DOTACJA	245 705,29	115 559,93
III	Inne koszty operacyjne	**15 943,49**	**59 551,51**
1.	**koszty działalności statutowej - nieodpłatnej**	0,00	94,80
2.	**koszty działalności statutowej - odpłatnej działalności p.p.**	15 943,49	59 456,71
3.	inne koszty operacyjne		
I	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**	**459,24**	**4 918,68**
J	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)**	**459,24**	**4 918,68**
M	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)**	**0,00**	**0,00**
N	**Zysk (strata) brutto (L±M)**	**459,24**	**4 918,68**
O	**Podatek dochodowy**		
P	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)**		
R	**Zysk (strata) netto (N-O-P)**	**459,24**	**4 918,68**

Białystok, 07-06-2016 ETC
(miejsce i data sporządzenia)

SYLWIA STOKOWSKA
ul. M. Piłsudskiego 4/15, 15-689 Białystok
NIP 9661620371, R. 200711930

Sylwia Stokowska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za rok obrotowy 2015

Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych „SocLab",

ul. Zwierzyniecka 17/16, 15-312 Białystok

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I Uzupełniające dane o aktywach i pasywach Bilansu

1. Fundacja nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
2. W roku obrotowym nie wystąpiło umorzenie środków trwałych
3. Fundacja nie użytkuje gruntów na podstawie umowy użytkowania wieczystego
4. Fundacja nie posiada nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
5. Fundacja nie miała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
6. Fundusz założycielski Fundacji wynosi 2000,00 zł. Fundatorami są w 100% krajowe osoby fizyczne
7. Fundacja nie tworzyła kapitałów zapasowych i rezerwowych
8. strata z roku 2011 wynosi 135,81 zł
9. Strata z roku 2012 wynosi 328,11 zł
10. Zysk z roku 2013 wynosi 1252,51 zł
11. Zysk z roku 2014 wynosi 459,24 zł
12. Fundacja nie tworzyła rezerw
13. Nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku fundacji
14. Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
15. Wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe wobec ZUS i US z tytuły wypłaty wynagrodzenia 96,56 zł.
16. Wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów 8610,00 zł. Kwota ta stanowi część dotacji otrzymanych w 2015 roku, a które będą realizowane w 2016 roku.

II Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz o wyniku finansowym

1. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągała przychody z działalności odpłatnej statutowej 63000,00, oraz przychody z tytułu darowizny od osób fizycznych. W roku 2015 darowizny wyniosły 1960,00 zł
2. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt **„Laboratorium Obywatelskie –II edycja" który** jest realizowany

ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Całkowity przychód z projektu wynosi **197 570 zł**. Umowę podpisano w **2014, w roku 2015** fundacja dostała z tytułu realizacji projektu **110 922 zł**. W 2015 roku zwrócono niewykorzystaną kwotę 2 652,07 zł

3. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt **„Akcja Bumerang"**, który jest realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Międzynarodowej i Międzykulturowej Wymiany ANAWOJ ze środków Erasmus + w wysokości **15 900 zł**. Umowę podpisano dnia **05.05.2015** r. w roku 2015 wykorzystano na realizację projektu 7 290 zł, kwota 8 610 zł stanowi przychód roku 2016.
4. Nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych nie dokonywano
5. Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów
6. Wystąpiły tytuły różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto z tytułu otrzymanych dotacji.
7. Zysków i strat nadzwyczajnych nie odnotowano
8. Dane o kosztach administracyjnych

Zużycie materiałów i energii	-	0,00
Usługi obce	-	339,81
Podatki i opłaty	-	150,00
Amortyzacja	-	0,00
Pozostałe koszty	-	0,00
Razem koszty podstawowe	–	489,81
Koszty finansowe	-	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	-	0,00

9. Dane o kosztach zadań dotyczących działalności nieodpłatnej

Usługi obce	-	94,80
Razem koszty działalności nieodpłatnej	-	94,80

10. Dane o kosztach zadań dotyczących działalności odpłatnej

Zużycie materiałów i energii	-	0,00
Usługi obce	-	17226,71
Wynagrodzenia	-	42230,00
Razem koszty działalności odpłatnej	-	59456,71

11. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją **„Laboratorium Obywatelskie –II edycja”**. Projekt sfinansowany ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w wysokości **110 922 zł**. Umowę podpisano w **2014.**

Koszty merytoryczne -	45560,00
Koszty obsługi zadania publicznego -	12980,00
Koszty związane z uczestnictwem bezpośrednim adresatów zadania-	39445,22
Koszty funkcjonowania organizacji -	8434,71
Koszty związane z działaniami promocyjnymi –	1850,00
Razem koszty projektu –	108269,93

12. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją na Projekt **„Akcja Bumerang”** realizowany we współpracy ze Stowarzyszeniem Międzynarodowej i Międzykulturowej Wymiany ANĄWOJ ze środków Erasmus + w wysokości **15 900 zł**

Koszty merytoryczne -	7290,00
Razem koszty projektu –	7290,00

20. Wynik finansowy za rok 2015 – zysk 4918,68

21. Informacja do CIT-8

Przychody podatkowe – 180519,93

Koszty poniesione w 2015 r – 175601,25

-minus koszty pokryte dotacją 115559,93 (ujęte w załączniku CIT-0)

-minus koszty składki członkowskiej 50,00

Koszty uzyskania przychodu – 59991,32

Dochód podatkowy wynosi: 120528,61 (przychody podatkowe-kup)

-minus przychody zwolnione – dotacja 115559,93= 4968,68

-minus dochód przeznaczony na cele statutowe (przychody podatkowe-koszty poniesione)= 4968,68

-dochód do opodatkowania „0”

22. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 16873,07. Wykazana w bilansie po stronie pasywów kwota 8610,00, jako rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowi część dotacji otrzymanych w 2015 roku, a które będą realizowane w 2016 r.

23. Wystąpiły inne koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu, składka członkowska w wysokości 50,00 zł..

W informacji dodatkowej omówiono wyłącznie zagadnienia, które wystąpiły w roku obrotowym. Pomijając niektóre pozycje wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z uwagi na nie występowanie ich w ramach omawianej działalności.

ETC
SYLWIA STOKOWSKA
ul. M. Piłsudskiego 4/15, 15-689 Białystok
NIP 9661620371, REGON 200711930

Pieczęć i podpis Księgowego

Fundacja Laboratorium Badań i Działań Społecznych
"SocLab"
15-312 Białystok, ul. Zwierzyniecka 17/16
NIP: 5423219955, REGON: 200640383
www.soclab.org.pl, e-mail:soclab@soclab.org.pl

Pieczęć jednostki

Podpis Kierownika Jednostki