

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

**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 01.01.2013 do 31.12.2013
4. Rok 2013 jest trzecim 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

.....  
Pieczęć i podpis księgowego

.....  
Pieczęć jednostki

.....  
Podpis Kierownika Jednostki

.....  
(Nazwa jednostki)

REGON: 200640383  
(Numer statystyczny)

### Rachunek zysków i strat

na dzień 31-12-2013

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: - od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanim</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnozakładowe (administracyjne) w tym koszty zarządu</b>	<b>571,61</b>	<b>28 499,20</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-571,61</b>	<b>-28 499,20</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 501,00</b>	<b>235 917,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		191 300,00
III	Inne przychody operacyjne	6 501,00	44 617,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1,00	
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	6 500,00	30 300,00
3.	Inne przychody operacyjne		14 317,00
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 257,50</b>	<b>205 137,50</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacja		203 242,21
III	Inne koszty operacyjne	6 257,50	1 895,29
1	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	6 257,50	1 895,29
3.	Inne koszty operacyjne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-328,11</b>	<b>2 280,30</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-328,11</b>	<b>2 280,30</b>
<b>M.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L±M)</b>	<b>-328,11</b>	<b>2 280,30</b>
<b>O.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>P.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-328,11</b>	<b>2 280,30</b>

06-03-2014

.....  
Sporządził data i podpis

06-03-2014

.....  
Zatwierdził data i podpis

## BILANS

.....  
(nazwa jednostki)

na dzień 31-12-2013

REGON: 200640383  
(numer statystyczny)

*Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości*

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 536,08</b>	<b>3 816,38</b>
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000,00	2 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Należności długoterminowe			III	Udziały (akcje) własne wielkość ujemna		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>7 643,21</b>	<b>3 335,77</b>	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-135,81	-463,92
II	Należności krótkoterminowe		1 000,00	VIII	Zysk (strata) netto	-328,11	2 280,30
				IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
				<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 235,00</b>	<b>0,01</b>
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 643,21	2 335,77	I	Rezerwy na zobowiązania		
				II	Zobowiązania długoterminowe		
				III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 435,00	0,01
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>127,87</b>	<b>480,62</b>	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 800,00	
	<b>Aktywa razem</b>	<b>7 771,08</b>	<b>3 816,39</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>7 771,08</b>	<b>3 816,39</b>

06-03-2014 .....  
Sporządził data i podpis

06-03-2014 .....  
Zatwierdził data i podpis

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **do bilansu za rok obrotowy 2013**

**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 lat ubiegłych 328,11 zł
9. Zysk okresu sprawozdawczego wynosi 2280,30 zł
10. Fundacja nie tworzyła rezerw
11. Wystąpiły należności z tytułu nadpłaty środków na rok 2014 dla Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w wysokości 1000,00 zł
12. W ciągu okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
13. W ciągu okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe wobec zusu w wysokości 0,01 zł
14. Wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości 480,62 zł
15. Nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku fundacji
16. Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe

##### **II Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz o wyniku finansowym**

1. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągała przychody z działalności odpłatnej statutowej 29500,00 oraz z działalności gospodarczej w wysokości 800,00 zł., oraz

przychody z tytułu darowizny od osób fizycznych. W roku 2013 darowizny wyniosły 14317,00 zł

2. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty dotacji na Projekt pn. „Obserwatorium Żywej Kultury w województwie podlaskim” ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości 4000,00 zł
3. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt „Laboratorium Obywatelskie”. Projekt sfinansowany ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w wysokości 73000,00 zł
4. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt „Diagnoza samorządowej i obywatelskiej współpracy transgranicznej w województwie podlaskim”. Projekt sfinansowany ze środków Ministerstwa Spraw Zagranicznych w wysokości 88800,00 zł
5. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt „Diagnoza postaw mieszkańców Białegostoku w zakresie tolerancji”. Projekt sfinansowany ze środków Miasta Białystok w wysokości 20000,00 zł
6. W okresie sprawozdawczym fundacja osiągnęła przychody z tytułu wpłaty kwoty dotacji na Projekt „Jak to pięknie się różnić”. Projekt sfinansowany ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości 5500,00 zł
7. Nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych nie dokonywano
8. Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów
9. Wystąpiły tytuły różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto z tytułu otrzymanych dotacji.
10. Zysków i strat nadzwyczajnych nie odnotowano
11. Dane o kosztach administracyjnych

Zużycie materiałów i energii -	190,44
Usługi obce -	648,85
Podatki i opłaty -	1000,00
Amortyzacja -	0,00
Pozostałe koszty -	56,00
Razem koszty podstawowe –	1895,29

Koszty finansowe	-	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	-	0,00

12. Dane o kosztach zadań dotyczących działalności nieodpłatnej

Usługi obce -		1749,60
Wynagrodzenia -		6620,00
Razem koszty działalności nieodpłatnej -		8369,60

13. Dane o kosztach zadań dotyczących działalności odpłatnej

Zużycie materiałów i energii -		16,60
Usługi obce -		123,00
Wynagrodzenia -		19990,00
Razem koszty działalności odpłatnej -		20129,60

14. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją „Obserwatorium Żywej Kultury w województwie podlaskim” ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości 4000,00 zł

Koszty merytoryczne -		16000,00
-----------------------	--	----------

15. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją „Laboratorium Obywatelskie”. Projekt sfinansowany ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w wysokości 73000,00 zł

Koszty merytoryczne -		24430,00
Koszty obsługi zadania publicznego -		7280,00
Koszty związane z uczestnictwem bezpośrednim adresatów zadania-		31177,21
Koszty funkcjonowania organizacji -		3363,82
Koszty wyposażenia -		2823,70
Koszty adaptacji pomieszczenia –		0,00
Koszty wyjazdów służbowych		- 0,00
Koszty związane z działaniami promocyjnymi –		3177,48
Razem koszty projektu –		72252,21

16. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją „Diagnoza samorządowej i obywatelskiej współpracy transgranicznej w województwie podlaskim”. Projekt sfinansowany ze środków Ministerstwa Spraw Zagranicznych w wysokości 88800,00 zł.

Koszty merytoryczne -	82300,07
Koszty obsługi zadania publicznego -	6499,93
Razem koszty projektu –	88800,00

17. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją „Diagnoza postaw mieszkańców Białegostoku w zakresie tolerancji”. Projekt sfinansowany ze środków Miasta Białystok w wysokości 20000,00 zł

Koszty merytoryczne -	19920,00
Koszty obsługi zadania publicznego -	80,00
Razem koszty projektu –	20000,00

18. Dane o kosztach związanych z otrzymaną dotacją „Jak to pięknie się różnić”. Projekt sfinansowany ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości 5500,00 zł

Koszty merytoryczne -	4540,00
Koszty obsługi zadania publicznego -	1387,00
Koszty wyposażenia -	263,00
Razem koszty projektu –	6190,00

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.

.....  
Pieczęć i podpis księgowego

.....  
Pieczęć jednostki

.....  
Podpis Kierownika Jednostki