

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA "5MEDIUM" UL. AGATOWA 18 53 20-571 LUBLIN LUBLIN LUBELSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki nie jest oznaczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Jednostka prowadzi pełną księgowość zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.). Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia (zakupu) obejmującej kwotę należną sprzedającemu wraz z podatkiem VAT, powiększoną w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku oraz pomniejszona o rabaty, upusty i podobne zmniejszenia.

W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej przyjętego w szczególności nieodpłatnie (w formie darowizny) ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

- Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, rozpoczęcie umorzeń powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń. Umorzeń środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków trwałych w koszty amortyzacji lub odpisanie w ciężar kosztów zużycia materiałów bez wprowadzania do ewidencji.

- Finansowe aktywa trwałe, wycenia się na dzień bilansowy według cen ich nabycia pomniejszonej ewentualnie o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

- Należności wycenia się w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności.

- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

- Inwestycje krótkoterminowe, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według cen nabycia.

- Środki pieniężne, wycenia się według wartości nominalnej.

Jednostka sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia gospodarcze po dacie bilansu nieujęte w księgach rachunkowych.

W 2019 r. prowadzona była wyłącznie działalność statutowa.

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-05

Radosław Piekutowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Jarmuł, Monika Czapka, Katarzyna Celewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>14 239,31</b>	<b>5 973,36</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	829,63	2 053,16
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 409,68	3 920,20
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>14 239,31</b>	<b>5 973,36</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>13 990,60</b>	<b>5 778,53</b>
I.	Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	12 490,60
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 435,74	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	10 054,86	-8 212,07
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>248,71</b>	<b>194,83</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	248,71	194,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>14 239,31</b>	<b>5 973,36</b>

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-05

Radosław Piekutowski

Agnieszka Jarmuł, Monika Czapka, Katarzyna Celewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>281 005,04</b>	<b>151 773,10</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	281 005,04	151 773,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>270 972,08</b>	<b>160 234,05</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	270 972,08	160 234,05
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>10 032,96</b>	<b>-8 460,95</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>334,82</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>9 698,14</b>	<b>-8 460,95</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>356,72</b>	<b>249,27</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,39</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>10 054,86</b>	<b>-8 212,07</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>10 054,86</b>	<b>-8 212,07</b>

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-05

Radosław Piekutowski

Agnieszka Jarmuł, Monika Czapka, Katarzyna Celewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Nie dotyczy.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nie dotyczy.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa:

Lp.	Wyszczególnienie	Suma
1	Należności krótkoterminowe	2 053,16
2	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 920,20
	<b>Razem</b>	<b>5 373,36</b>

Pasywa:

Lp.	Wyszczególnienie	Suma kosztów
1	Fundusz statutowy	1 500,00
2	Wynik finansowy z lat ubiegłych	12 490,60
3	Wynik finansowy z okresu bieżącego	-8 212,07
4	Zobowiązania krótkoterminowe	194,83
	<b>Razem</b>	<b>5 373,36</b>

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	Suma przychodów
1	Otrzymane dotacje ze środków publicznych	133 200,00
2	Otrzymane darowizny	18 573,10
3	Przychody finansowe	249,27
	<b>Razem</b>	<b>152 022,37</b>

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Suma kosztów
1	Koszty działalności statutowej, w tym:	<b>160 234,05</b>
	Amortyzacja	0,00
	Zużycie materiałów i energii	3 511,15
	Usługi obce	20 583,19
	Podatki i opłaty	0,00
	Wynagrodzenia	122 680,89
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1 761,01
	Podróże służbowe	9 965,20
	Pozostałe	1 732,61

2	Administracyjne koszty statutowe, w tym:	<b>0,00</b>
	Usługi obce	0,00
	Podatki i opłaty	0,00
3	Pozostałe	<b>0,39</b>
	<b>Razem</b>	<b>160 234,44</b>

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W roku obrotowym nie wystąpiły operacje na funduszu statutowym.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 562 zł. Fundacja nie poniosła z tego tytułu żadnych kosztów. Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane na cele statutowe: bieżącą działalność fundacji (koszty administracyjne).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie dotyczy.

Data sporządzenia: 2020-06-30

Data zatwierdzenia: 2020-09-05

Radosław Piekutowski

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Agnieszka Jarmuż, Monika Czapka, Katarzyna Celewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości