

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Nazwa: FUNDACJA "5MEDIUM"

Forma prawna: fundacja

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI

Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data wpisu do rejestru fundacji: 21.09.2011

Pozycja KRS w rejestrze fundacji: 0000396829

Siedziba na dzień bilansowy: 20-571 Lublin, ul. Agatowa 18/53

NIP: 9462634258

REGON

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 01.01.2018 do 31.12.2018.

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 2018 r. poz. 395 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 nieuwzględnione w księgach rachunkowych.

W 2018 r. prowadzona była wyłącznie działalność statutowa.

Data sporządzenia: 2019-03-31

Data zatwierdzenia: 2019-06-28

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
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.	Aktywa obrotowe	3 935,74	14 239,31
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 935,74	829,63
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	13 409,68
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 935,74	14 239,31
PASYWA			
A.	Fundusz własny	3 935,74	13 990,60
I.	Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 378,13	2 435,74
IV.	Zysk (strata) netto	-1 942,39	10 054,86
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	248,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	248,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		3 935,74	14 239,31

Data sporządzenia: 2019-03-31

Data zatwierdzenia: 2019-06-28

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 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	163 557,62	281 005,04
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	163 557,62	281 005,04
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	165 204,06	270 972,08
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	165 204,06	270 972,08
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-1 646,44	10 032,96
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	334,82
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-1 646,44	9 698,14
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	356,72
L.	Koszty finansowe	295,95	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1 942,39	10 054,86
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-1 942,39	10 054,86

Data sporządzenia: 2019-03-31

Data zatwierdzenia: 2019-06-28

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

Brak zobowiązań.

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

Brak zaliczek i kredytów.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa:

Lp.	Wyszczególnienie	Suma
1	Należności krótkoterminowe	829,63
2	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	13 409,68
	Razem	14 239,31

Pasywa:

Lp.	Wyszczególnienie	Suma kosztów
1	Fundusz statutowy	1 500,00
2	Wynik finansowy z lat ubiegłych	2 435,74
3	Wynik finansowy z okresu bieżącego	10 054,86
4	Zobowiązania krótkoterminowe	248,71
	Razem	14 239,31

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	120 000,00
2	Otrzymane darowizny	161 005,04
3	Przychody finansowe	356,72
	Razem	281 361,76

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Suma kosztów
1	Koszty działalności statutowej, w tym	270 972,08
	Amortyzacja	,00
	Zużycie materiałów i energii	14 472,63
	Usługi obce	113 857,00
	Podatki i opłaty	,00
	Wynagrodzenia	116 201,25
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	3 765,62
	Podróże służbowe	12 862,69
	Pozostałe	9 812,89

2	Administracyjne koszty statutowe, w tym	334,82
	Usługi obce	334,82
	Podatki i opłaty	,00
3	Pozostałe	,00
	Razem	271 306,90

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 393,1. Fundacja nie poniosła z tego tytułu żadnych kosztów. Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane na cele statutowe: realizacja projektu "Aktywni on/offline".

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

Brak informacji.

Data sporządzenia: 2019-03-31

Data zatwierdzenia: 2019-06-28

Radosław Piekutowski

Agnieszka Jarmuż, Monika Czapka, Katarzyna Celewicz

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

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