

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 01.01.2020 do 31.12.2020.

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 pomniejszoną 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 2020 r. prowadzona była wyłącznie działalność statutowa.

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-28

Małgorzata Matysiak-Jurek

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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
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	5 973,36	16 096,99
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 043,16	11 845,35
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 930,20	4 251,64
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		5 973,36	16 096,99
PASYWA			
A.	Fundusz własny	5 778,53	15 448,64
I.	Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 490,60	4 278,53
IV.	Zysk (strata) netto	-8 212,07	9 670,11
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194,83	648,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	194,83	648,35
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		5 973,36	16 096,99

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-28

Małgorzata Matysiak-Jurek

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	151 773,10	380 487,18
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	151 773,10	338 027,18
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	42 460,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	160 234,05	370 817,07
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	160 234,05	324 387,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	42 460,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	3 969,08
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-8 460,95	9 670,11
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	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-8 460,95	9 670,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	249,27	0,00
L.	Koszty finansowe	0,39	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-8 212,07	9 670,11
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-8 212,07	9 670,11

Data sporządzenia: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-28

Małgorzata Matysiak-Jurek

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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy materiałów zapłacone w następnym roku.

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	Darowizny	19706,38
2	1%	320,80
3	Sprzedaż usług	42460,00
4	Dotacje	318000,00
	Razem	380487,18

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji działań statutowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty
1	Lub Art. Story	20 211,57
2	Mobilna Warsztatownia	51648,39
3	Troski na urlopie	99641,48
4	Kreatywni w Fotografii	10769,43
5	Pracownie Orange	64072,15
6	Aktywni on/offline	26856,5
7	Kośminek na warsztat	13404,36
8	Koło kultury	13587,92
	Razem	300 191,80

Koszty działalności odpłatnej - 70679,27

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 320,80 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: 2021-06-30

Data zatwierdzenia: 2021-09-28

Małgorzata Matysiak-Jurek

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