

# 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 działalności organizacji jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Przyjęty został rok obrotowy pd 01.01.2017 do 31.12.2017

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią 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

Księgi rachunkowe Fundacji są prowadzone we własnym zakresie, metodą komputerową za pomocą programu Leffhand.

## ***Środki trwałe***

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarżane są metodą liniową.

## ***Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne w myśl Ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

## ***Należności i zobowiązania***

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

## ***Środki pieniężne***

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości wykazane w bilansie nominalnej.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-06-25

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

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
<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>13 432,33</b>	<b>3 935,74</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	13 432,33	3 935,74
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
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>13 432,33</b>	<b>3 935,74</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>5 878,13</b>	<b>3 935,74</b>
I.	Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	4 378,13
IV.	Zysk (strata) netto	4 378,13	-1 942,39
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 554,20</b>	<b>0,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 554,20	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b>		<b>13 432,33</b>	<b>3 935,74</b>

Data sporządzenia: 2018-03-31

Data zatwierdzenia: 2018-06-25

Anna Celińska

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 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>177 144,77</b>	<b>163 557,62</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	163 009,25	163 557,62
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	14 135,52	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>172 619,64</b>	<b>165 204,06</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	158 484,12	165 204,06
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	14 135,52	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>4 525,13</b>	<b>-1 646,44</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>4 525,13</b>	<b>-1 646,44</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>147,00</b>	<b>295,95</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>4 378,13</b>	<b>-1 942,39</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>4 378,13</b>	<b>-1 942,39</b>

Data sporządzenia: 2018-03-31

Data zatwierdzenia: 2018-06-25

Anna Celińska

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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 zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa obrotowe wykazane w bilansie stanowią:

- saldo kasowe w wysokości 2 467,20 zł
- saldo rachunków bankowych wyniosło 1 315,45 zł
- należności krótkoterminowe (rozliczenia z dostawcami, nadpłaty w ZUS i US) 153,09 zł

Fundusze własne wykazane w bilansie stanowią:

- fundusz statutowy w wys. 1 500 zł
- ujemny wynik finansowy za rok 2017 w wys. 1 942,39 zł
- dodatni wynik finansowy za rok 2016 w wys. 4 378,13 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią: 0 zł

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

Fundacja prowadzi dwa rodzaje działalności statutowej – nieodpłatną i odpłatną.

Przychody Fundacji dotyczące działalności nieodpłatnej pochodziły z :

- dotacji w wys. 145 989,92 zł w tym:
  - 94 866,16 zł dotacji z Urzędu Miasta
  - 17 000 zł dotacji z Narodowego Centrum Kultury
  - 29 000 zł dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
  - 5 123,76 zł dotacji z Fundacji TECHSOUP
- 1% w wys. 484,70 zł
- darowizn od osób fizycznych w wys. 17 083 zł

Fundacja nie prowadziła w roku 2017 działalności odpłatnej.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Fundacja poniosła koszty realizacji projektów dotyczących nieodpłatnej działalności statutowej w wys. 165 204,06 zł.

Ewidencja działalności odpłatnej jest wyodrębniona w księgach rachunkowych organizacji, a przychody i koszty w roku obrotowym wyniosły 0.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy nie został zwiększony i wynosi 1 500 zł.

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 484,70 zł. Fundacja nie poniosła z tego tytułu żadnych kosztów.

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane na cele statutowe.

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

Rok obrotowy zamknął się stratą w wys. 1 942,39 zł. W bilansie został wykazany również zysk z roku ubiegłego (2016) w wysokości 4 378,13 zł.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-06-25

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