

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

**Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2020 r**

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	2019r	2020r
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne*		
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III	Należności długoterminowe*		
IV	Inwestycje długoterminowe*		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
B	Aktywa obrotowe	595,04	2 205,29
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	300,00	133,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	295,04	2 072,16
1.	Środki pieniężne*	295,04	2 072,16
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	595,04	2 205,29
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	2019r	2020r
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	595,04	2 205,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	500,00	500,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*		
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	-539,49	1 810,25
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	634,53	-104,96
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*		
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		
	Pasywa razem	595,04	2 205,29

Sporządził:

Data sporządzenia, 20.03.2021r

Anna Gryta, Elżbieta Wąs
Podpisy

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2019	Wykonanie za rok 2020
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	171 645,41	77 954,14
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:		
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów(zwiększenia, zmniejszenia)		
3.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	171 645,41	77 954,14
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	172 187,22	75 646,89
I.	Koszty działalności pożytku publicznego		
1.	Koszty działalności pożytku publicznego		
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
2.	Koszty pozostałej działalności statutowej	172 187,22	75 646,89
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	24 306,86	1 153,95
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 723,64	40 638,86
d)	Pozostałe koszty	57 156,72	33 854,08
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	2,32	50,97
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	547,97
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-539,49	1 810,25
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		1 810,25
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-539,49	

Data sporządzenia: 20.03.2021r

Anna Gryta,
Elżbieta Wąs

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego Fundacji „Miasto Obywatelskie Lubartów” za 2020 rok

Informacje ogólne:

- 1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze – Fundacja „Miasto Obywatelskie Lubartów” z siedzibą 21-100 Lubartów, ul. Szaniawskiego 25, NIP 7142047328, Regon 366147870 została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Lublinie KRS nr 0000654791,
- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki – Fundacja została zarejestrowana dnia 23 grudnia 2016 r. Pragnie prężnie rozwijać się wspierając inicjatywy obywatelskie, propagując tematykę społeczną, lokalną na terenie Lubelszczyzny. Fundacja MO nie prowadzi działalności gospodarczej.
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - sprawozdanie finansowe obejmuje pierwszy pełny rok obrotowy tj. od 01.01.2020r do 31.12.2020r
- 4) Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro - zasady rachunkowości przyjęte przez Fundację Miasto Obywatelskie Lubartów są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r Dz. U. Nr 121 poz. 591 wraz z późniejszymi zmianami oraz nowelą z dnia 23.07.2015r, Dz. U. z 2015r, poz.1333.
- 5) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację MO w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 6) Omówienie przyjętych zasad / polityki/ rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów / także amortyzacji/ , pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z wymogami przepisów w tym zakresie. Księgowość prowadzona jest w oparciu o zasady rachunkowości dla mikro jednostek.
Metodą rejestracji zdarzeń gospodarczych jest dziennik tabelaryczny. Fundacja MO sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej. Środki trwałe nisko cenne o wartości poniżej 3 500,00 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w dacie wprowadzenia do ewidencji i przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe o wartości ponad 10000,00 zł są amortyzowane wg stawek z tabeli amortyzacji dla grup rodzajowych. Zobowiązania i należności wykazywane są w kwotach wymagających zapłaty. Środki pieniężne wykazywane są w wartościach nominalnych. Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.
Wynik finansowy za dany rok obrotowy ustalany jest w oparciu o przyjęte zasady rachunkowości i odnoszony na fundusze / kapitały/ podstawowe Fundacji MO.
Wskazanie porównywalności warunków działalności - sprawozdanie finansowe za 2020r zostało sporządzone po raz piąty w tym: po raz czwarty za pełny rok obrotowy a metody wyceny zdarzeń gospodarczych zapewniają porównywalność danych oraz kontynuację poprzez przyjęcie jednolitych zasad rachunkowości dla jednostek mikro.

Informacje uzupełniające do bilansu i rachunku zysków i strat za 2020r:

- 1) uzupełniające dane o aktywach i pasywach - wartość aktywów Fundacji MO na dzień bilansowy wyniosła – 2205,29 zł. Stanowią je aktywa obrotowe tj środki pieniężne w kasie i banku w wysokości – 2072,16 zł oraz należności krótkoterminowe – 133,13 zł z tego: podatkowe Pit-4 -36,00 zł i z ZUS – 97,13 zł. Źródłem pokrycia aktywów są pasywa w postaci kapitałów tworzonych z funduszu podstawowego i wyniku finansowego bieżącego roku i lat ubiegłych łącznie w kwocie – 2205,29 zł z tego: kapitał podstawowy- 500,00 zł, wynik finansowy z lat ubiegłych –(- 104,96) zł oraz zysk tj. nadwyżka przychodów nad kosztami w 2020r w kwocie - 1810,25 zł.
- 2) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów - łączne przychody z działalności statutowej Fundacji MO wyniosły – 78005,11 zł. Były to środki otrzymane w 2020r głównie z Narodowego Instytutu Wolności w ramach Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030, PROO projekt „Uczymy się kontrolować władzę w wysokości – 71554,59 zł z Fundacji Batorego- 3500,00 zł oraz zwrot- 512,45 zł za 2019r. Kwota – 3412,00 zł pochodziła od fundatorów a pozostałe przychody wyniosły- 49,95 zł. Uzyskano od banku odsetki w wysokości – 1,02 zł.
- 3) informacje o strukturze kosztów – koszty poniesione na działalność statutową Fundacji MO wyniosły łącznie – 76194,86 zł , w tym: wszystkie na działalność operacyjną , statutową Fundacji. Zakupiono drobne wyposażenie na wartość 1153,95 zł. tj meble biurowe. Kwotę – 40638,86 zł wydatkowano na wynagrodzenia z pochodnymi , w tym: na płace – 34290,00 i składki Zus -6348,86 zł. Znaczące środki przeznaczono na druk, składanie, kolportaż gazetek i inne usługi – 33854,08 zł. W pozostałych kosztach administracyjnych- 108,00 zł znajdują się prowizje bankowe.
- 4) dodatni wynik finansowy Fundacji MO Lubartów za rok obrachunkowy to nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości – 1810,25 zł
- 5) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową Fundacji – nie wystąpiły.
- 6) nie udzielano członkom zarządu Fundacji kredytów , pożyczek a Zarząd nie udzielał żadnych poręczeń.

Lubartów, dnia 20.03.2021r

Anna Gryta, Elżbieta Wąs