

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

**Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2018r**

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
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	361,00	43 134,53
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		0,60
III	Inwestycje krótkoterminowe	361,00	43 133,93
1.	Środki pieniężne*	361,00	43 133,93
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	361,00	43 134,53
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	361,00	1 134,53
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*	-139,00	773,53
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*		-139,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		42 000,00
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Rezerwy na zobowiązania		
III	Inne zobowiązania*		
IV	Rozliczenia międzyokresowe*		42 000,00
	Pasywa razem	361,00	43 134,53

Sporządził:

Halina Jaworska

Data sporządzenia, 28.03.2019r

.....

Podpisy

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2017	Kwota za rok 2018
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 813,61	62 189,00
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	4 813,61	62 189,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	4 952,05	61 417,52
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	4 952,05	61 417,52
a)	Amortyzacja	4 235,89	1 918,80
b)	Zużycie materiałów i energii	446,98	1 443,40
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		38 600,00
d)	Pozostałe koszty	269,18	19 455,32
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	2,05
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,56	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	-139,00	773,53
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		773,53
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-139,00	

Halina Jaworska

Data sporządzenia: 28.03.2019r

Podpis

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego Fundacji „Miasto Obywatelskie Lubartów” za 2018 r

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 MOL nie prowadzi działalności gospodarczej.
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - sprawozdanie finansowe obejmuje pierwszy pełny rok obrotowy tj. od 01.01.2018r do 31.12.2018r
- 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 MOL 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 MOL sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej. Środki trwałe nisko cenne o wartości poniżej 3500,00 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.
Wskazanie porównywalności warunków działalności - sprawozdanie finansowe za 2018 rok zostało sporządzone po raz trzeci w tym: po raz drugi 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 2018r:

- 1) uzupełniające dane o aktywach i pasywach - wartość aktywów Fundacji na dzień bilansowy wyniosła – 43 134,53 zł. Stanowią je aktywa obrotowe tj środki pieniężne w kasie i banku. Źródłem pokrycia aktywów są pasywa w postaci kapitałów tworzonych z funduszu podstawowego i wyniku finansowego bieżącego roku i lat ubiegłych w kwocie -1 134,53 zł oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów -42 000,00zł z tytułu otrzymanej na rok następny transzy środków z Fundacji Batorego.
- 2) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów - łączne przychody z działalności statutowej Fundacji MOL wyniosły – 62 189,00 zł. Główne źródło przychodów to środki otrzymane z Fundacji Batorego -61 000,00 zł oraz z Funduszu Obywatelskiego w wysokości – 3 000,00 zł a pozostałe przychody – 1 189,00 zł pochodziły od fundatorów. Ponadto uzyskano od banku odsetki w wysokości -2,05 zł
- 3) informacje o strukturze kosztów – koszty poniesione na działalność statutową Fundacji wyniosły łącznie – 61 417,52 zł , w tym: wszystkie na działalność operacyjną Fundacji Zakupiono nisko cenne środki trwałe (wyposażenie) tj. namiot – 1 918,80 zł i inne materiały promocyjne – 2 077,10 zł. Największą kwotę – 38 600,00 zł wydatkowano na wynagrodzenia oraz na składanie, kolportaż i inne usługi – 18 046,82 zł W pozostałych kosztach administracyjnych- 651,80 zł znajdują się prowizje bankowe i pocztowe.
- 4) wynik finansowy dodatni Fundacji MOL za rok obrachunkowy to nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości – 773,53 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 28.03.2019r