

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

**Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2021 r**

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	2020r	2021r
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	2205,29	1686,09
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	133,13	133,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	2072,16	1552,96
1.	Środki pieniężne*	2072,16	1552,96
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	2205,29	1686,09
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	2020r	2021r
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	2205,29	1686,09
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*	1810,25	-519,20
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	-104,96	1705,29
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	2205,29	1686,09

Sporządził:

H J.

Data sporządzenia, 03.04.2022r

Anna Gryta, Elżbieta Wąs

Podpisy

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2020	Wykonanie za rok 2021
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	77954,14	487,31
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	77954,14	487,31
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	75646,89	1006,51
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	75646,89	1006,51
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	1153,95	129,99
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40638,86	
d)	Pozostałe koszty	33854,08	876,52
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	50,97	
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	547,97	
E.	Wynik finansowy netto ogółem	1810,25	-519,20
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1810,25	
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		-519,20

Sporządził: Halina Jaworska

Data sporządzenia: 03.04.2022r

Podpisy:
Anna Gryta,
Elżbieta Wąs

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego Fundacji „Miasto Obywatelskie Lubartów” za 2021 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 01.01.2021r do 31.12.2021r
- 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 2021r zostało sporządzone po raz szósty w tym: po raz piąty 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 2021r:

- 1) uzupełniające dane o aktywach i pasywach - wartość aktywów Fundacji MO na dzień bilansowy wyniosła – 1686,09 zł. Stanowią je aktywa obrotowe tj środki pieniężne w kasie i banku w wysokości – 1552,96 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 – 1686,09 zł z tego: kapitał podstawowy- 500,00 zł, wynik finansowy z lat ubiegłych – 1705,29 zł oraz strata tj. nadwyżka kosztów nad przychodami w 2021r w kwocie - (-519,20) zł.
- 2) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów - łączne przychody z działalności statutowej Fundacji MO wyniosły – 487,31 zł. Były to środki otrzymane w 2021r od fundatorów.
- 3) informacje o strukturze kosztów – koszty poniesione na działalność statutową Fundacji MO wyniosły łącznie – 1006,51 zł , w tym: wszystkie na działalność operacyjną , statutową Fundacji MO. Dokonano zakupu kamerki -129,99 zł. Pozostałe koszty wyniosły - 876,52 zł z tego: opłacona domena -397,92 zł, prowizje bankowe – 216,00 zł koszty przejazdów – 162,60 zł oraz koszty wpisu sądowego -100,00 zł
- 4) ujemny wynik finansowy Fundacji MO Lubartów za rok obrachunkowy to nadwyżka kosztów nad przychodami w wysokości – (-519,20) zł
- 5) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową Fundacji – nie wystąpiły.
- 6) nie udzielano członkom zarządu Fundacji kredytów , pożyczek, nie wypłacano wynagrodzeń a Zarząd nie udzielał żadnych poręczeń.

Lubartów, dnia 03.04.2022r

Sporządził: Halina Jaworska