

Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro

Bilans sporządzony
na dzień 31.12.2024 r

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego 2023	roku bieżącego 2024
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	8642,66	2130,69
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	8642,66	2130,69
1.	Środki pieniężne*	3300,97	882,29
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	5341,69	1248,40
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		
	Aktywa razem	8642,66	2130,69
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego 2023	roku bieżącego 2024
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	8642,66	2130,69
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*	5341,69	-2711,00
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	2800,97	5341,69
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	8642,66	2130,69

Sporządził:

Data sporządzenia, 31.03.2024r

.....
Podpisy

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2024 r do 31.12.2024 r

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2023	Kwota za rok 2024
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	54 274,00	3711,00
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	54 274,00	3711,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	48 932,31	3711,00
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	48 932,31	3711,00
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii	620,00	0,00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 912,31	3711,00
d)	Pozostałe koszty	5 400,00	0,00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów		
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów		
E.	Wynik finansowy netto ogółem	5341,69	0
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	5341,69	0
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		0

Data sporządzenia: 31.03.2025r

Podpisy.....

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego Fundacji „Miasto Obywatelskie Lubartów” za 2024 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 MO nie prowadzi działalności gospodarczej.
- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - sprawozdanie finansowe obejmuje pierwszy pełny rok obrotowy tj. od 01.01.2023r do 31.12.2023r
- 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 2022r 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 2024 r.:

- 1) uzupełniające dane o aktywach i pasywach - wartość aktywów Fundacji MO na dzień bilansowy wyniosła – 2 130,69 zł. Stanowią je aktywa obrotowe tj środki pieniężne w kasie i banku w wysokości – 882,29 zł oraz należności krótkoterminowe z tytułu nienależnej zapłaty w kwocie -1248,40 zł. Źródłem pokrycia aktywów są pasywa w postaci kapitałów tworzonych z funduszu podstawowego i wyniku finansowego bieżącego roku i lat ubiegłych łącznie w kwocie – 5341,69zł z tego: kapitał podstawowy- 500,00 zł, wynik finansowy z lat ubiegłych – 5341,69 zł oraz zysk tj. nadwyżka przychodów nad kosztami w roku 2023 w kwocie –zł
- 2) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów - łączne przychody z działalności statutowej Fundacji MO wyniosły – 3711,00 zł. Były to środki otrzymane w 2023r przede wszystkim z Funduszu Obywatelskiego w wysokości – 39 999,00 zł, w tym na 2024 – 3711,00 zł.
- 3) informacje o strukturze kosztów – koszty poniesione na działalność statutową Fundacji MO wyniosły łącznie – 3711,00 zł , w tym: wszystkie na działalność operacyjną Fundacji. Kwotę – 3711,00 zł wydatkowano na wynagrodzenia z pochodnymi.
- 4) wynik finansowy ujemny Fundacji MO za rok obrachunkowy to nadwyżka przychodów nad kosztami w wysokości 2711,00 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 31.03.2024r