

FUNDACJA TU I TAM

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy
01.01.2020 – 31.12.2020

LUBLIN 2021

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba Fundacji, podstawowy przedmiot działalności oraz Sąd prowadzący rejestr

Fundacja Tu i Tam z siedzibą w Lublinie, ul. Szafirowa 20/18, 20-573 Lublin powstała w dniu 21.08.2018 r. na mocy Statutu. Dnia 12.08.2020 r. Fundacja zmieniła siedzibę z Włodawy na Lublin.

Zarejestrowana w dniu 22.11.2018 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr 0000758643 w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej posługuje się numerem NIP 5651528779 oraz numerem REGON 381859997.

Celem działania organizacji jest:

1. Wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, świadomości i aktywności obywatelskiej
2. Upowszechnianie i promocja idei praw człowieka
3. Przeciwdziałanie wszelkim formom dyskryminacji
4. Inicjowanie i wspieranie działań na rzecz społeczeństwa otwartego i wielokulturowego
5. Działania na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym
6. Działania na rzecz zrównoważonego rozwoju
7. Działania na rzecz ekologii, ochrony dziedzictwa przyrodniczego oraz praw zwierząt
8. Wspieranie i upowszechnianie postaw solidarności i współpracy międzynarodowej
9. Inicjowanie i prowadzenie działalności edukacyjnej
10. Wspieranie rozwoju ekonomii społecznej
11. Działania na rzecz wspomagania rozwoju społeczności lokalnych
12. Promocja i organizacja wolontariatu oraz wspieranie rozwoju organizacji pozarządowych

2. Czas, na jaki została utworzona Fundacja

Fundacja Tu i Tam została utworzona na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.

4. Założenie kontynuowania działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1233 z późniejszymi zmianami), zgodnie z Załącznikiem nr 6 dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Przychody i koszty ujmowane są według zasady memoriałowej. Do ewidencji kosztów Fundacja przyjęła zarówno układ rodzajowy jak i kalkulacyjny.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej od 1 500 zł do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Fundacja dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego ustalonym na ten dzień.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Tu i Tam sporządzone za okres 01.01.2020-31.12.2020

Inwestycje krótkoterminowe, w tym środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego ustalonym na ten dzień.

Fundusz statutowy wykazywany jest w wartości określonej w Statucie.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 roku

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019	PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	36 396,08	0,00	A. Fundusz własny	36 695,55	493,83
I. Wartości niematerialne i prawne	29 500,00	0,00	I. Fundusz statutowy	500,00	500,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 896,08	0,00	II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6,17	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Zysk (strata) netto	36 201,72	-6,17
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
B. Aktywa obrotowe	1 439,25	500,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 139,78	6,17
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 016,24	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	423,01	500,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 139,78	6,17
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	37 835,33	500,00	PASYWA RAZEM	37 835,33	500,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2020-31.12.2020 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020- 31.12.2020	21.11.2018- 31.12.2019
Przychody z działalności statutowej	119 380,00	60,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	119 380,00	60,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	72 399,68	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	72 399,68	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	46 980,32	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	10 749,48	64,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	36 230,84	-4,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,93	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	29,05	2,17
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	36 202,72	-6,17
N. Podatek dochodowy	1,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	36 201,72	-6,17

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*

Na dzień 31.12.2020 roku Fundacja posiada zobowiązanie finansowe z tytułu krótkoterminowego kredytu bankowego w kwocie 5,66 zł.

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*

Fundacja nie udzieliła członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących zaliczek ani kredytów.

3. *Uzupełniające dane o aktywach i pasywach*

Fundacja na dzień bilansowy posiada aktywa trwałe o wartości netto 36 396,08 zł, w tym:

- pozostałe wartości niematerialne i prawne 29 500,00 zł,
- urządzenia techniczne i maszyny 6 896,08 zł.

Aktywa obrotowe w kwocie 1 439,25 zł stanowią środki zgromadzone w kasie oraz na rachunku bankowym fundacji – 423,01 zł oraz należności:

- z tytułu podatków oraz ubezpieczeń społecznych w kwocie 999,51 zł,
- pozostałe należności w kwocie 16,73 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1 139,78 zł dotyczą:

- udzielenia przez bank krótkoterminowego kredytu w kwocie 5,66 zł,
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 975,12 zł,
- zobowiązań z tytułu podatków w kwocie 159,00 zł.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Tu i Tam sporządzone za okres 01.01.2020-31.12.2020

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*

Przychody z działalności statutowej	119 380,00
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	119 380,00
- darowizny od osób fizycznych	2 035,00
- dotacja na realizację zadania publicznego pod tytułem: AKCJA 4.0	117 345,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,93
Łącznie przychody	119 380,93

5. *Informacje o strukturze poniesionych kosztów*

Koszty działalności statutowej	72 399,68
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	72 399,68
- koszty amortyzacji	1 608,92
- wyposażenie	2 325,99
- zakupione materiały	3 000,48
- zakup usług towarzyszących organizacji szkoleń	12 312,09
- zakup usług pozostałych	4 944,39
- naliczone oraz wypłacone wynagrodzenia	48 400,00
- ubezpieczenia społeczne	676,68
- pozostałe koszty	131,13
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Koszty ogólnego zarządu	10 749,48
- zakup usług rachunkowych, marketingowych	9 670,48
- usługi bankowe	79,00
- sporządzenie strony internetowej	1 000,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Koszty finansowe	29,05
- różnice kursowe	29,05
Łącznie koszty	83 178,21

Sprawozdanie finansowe Fundacji Tu i Tam sporządzone za okres 01.01.2020-31.12.2020

6. *Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego*

Fundusz statutowy	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Fundusz statutowy	500,00	0,00	0,00	500,00

7. *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*

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego, tym samym nie uzyskała przychodów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

8. *Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki*

W okresie objętym sprawozdaniem nie zaistniały inne informacje niż wymienione w pkt 1-7 , które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.