

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje uzupełniające do bilansu Fundacji AKTYWNI RAZEM za 2020 rok**

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**  
AKTYWNI RAZEM, ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck  
KRS 0000251709, NIP 7742915514, REGON 140473939
- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**  
Czas trwania fundacji nie jest ograniczony. Fundacja powstała 26 stycznia 2006 r.
- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**  
01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
- 4. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń**
  - 1) Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
  - 2) Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów wynik finansowy organizacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
  - 3) Jednostka rezygnuje z zasady ostrożnej wyceny czyli odpisów aktualizujących wartość składników aktywów oraz tworzenia rezerw.
- 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**  
Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**  
Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji  
Fundacja dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z art. 28-42 Ustawy o rachunkowości:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszone o umorzenie;
  - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 3.500,00zł. stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
  - składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł., są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów;
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w koszty w momencie zakupu;
  - należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty;
  - krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej;
  - fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach wg wartości nominalnej;
  - zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.Pomiar wyniku finansowego  
Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w danym roku przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

**Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Załącznik nr 6 do Ustawy o rachunkowości).

**Informacje uzupełniające do bilansu**

**B I L A N S**

**AKTYWA BILANSU STANOWIĄ:**

**Pozycja A. Aktywa trwałe**

Wartość środków trwałych po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne:

1. Nakłady poniesione na adaptację pomieszczeń biurowych w 2011 roku: 13 161,42 zł.

**Pozycja B. Aktywa obrotowe**

*Należności krótkoterminowe:*

1. należności z tytułu zwrotu kosztów utrzymania pomieszczeń biurowych: 2 050,89 zł.

*Inwestycje krótkoterminowe:*

2. stan środków finansowych znajdujących się na rachunkach bankowych:

– na rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym Stara Biała O/Łąck: 8 985,67 zł.

Stan środków w wysokości 8 985,67 zł. na dzień 31.12.2020 r. został potwierdzony przez bank.

**PASYWA BILANSU STANOWIĄ:**

**Pozycja A. Kapitał własny** w wysokości 24 070,52 zł.:

Kapitał Założycielski Fundacji 1.000,00 zł.

Wynik netto za 2020 rok w wysokości 23 070,52 zł.

**Pozycja B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

**Zobowiązania krótkoterminowe**

1. zobowiązania wynikające z faktur dotyczących 2020 roku (woda, odprowadzanie ścieków, energia) – 127,46 zł.

**R A C H U N E K Z Y S K Ó W I S T R A T**

**Poz. A. Przychody z działalności statutowej:** **48 582,86 zł.:**

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Zwrot kosztów utrzymania pomieszczeń przez LGD Aktywni Razem | 11 518,76 |
| 2. Darowizna z LGD Aktywni Razem                                | 7 000,00  |
| 3. Kwota zysku z 2019 roku przeksięgowana w przychody 2020 roku | 30 064,10 |

**Poz. B. Koszty działalności statutowej** **25 512,76 zł.:**

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Amortyzacja  | 13 154,00 |
| 2. Usługi obce (telefon, opłata za CO, usługi bankowe, opłata za wywóz odpadów) | 11 753,26 |
| 3. Materiały i wyposażenie (woda, energia elektryczna)                          | 585,50    |
| 4. Pozostałe koszty (składka członkowska LGD AR,                                | 20,00     |

**Poz. K. Przychody finansowe** **0,42**

Odsetki od środków na rachunkach bankowych 0,42

**Poz. O. Zysk netto** **23 070,52**

Zysk z działalności 23 070,52

W związku z powstałym zyskiem w wysokości 23 070,52 zł wnioskuje się o zaliczenie kwoty 23 070,52 do przychodów 2021 roku.

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 rok**  
na podstawie załącznika nr 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(01.01.2020)	(31.12.2020)
1	2	3
<b><u>A. AKTYWA TRWAŁE</u></b>	<b>26 315,42</b>	<b>13 161,42</b>
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>26 315,42</b>	<b>13 161,42</b>
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b><u>B. AKTYWA OBROTOWE</u></b>	<b>4 748,68</b>	<b>11 036,56</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	<b>2 972,01</b>	<b>2 050,89</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>1 776,67</b>	<b>8 985,67</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b><u>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</u></b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>31 064,10</b>	<b>24 197,98</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(01.01.2020)	(31.12.2020)
1	2	3
<b><u>A. FUNDUSZ WŁASNY</u></b>	<b>31 064,10</b>	<b>24 070,52</b>
-		
I. Fundusz statutowy	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	<b>30 064,10</b>	<b>23 070,52</b>
<b><u>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</u></b>	<b>0,00</b>	<b>127,46</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		127,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>31 064,10</b>	<b>24 197,98</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020 rok

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2019 rok	2020 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>56 512,78</b>	<b>48 582,86</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	56 512,78	48 582,86
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>26 449,17</b>	<b>25 512,76</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	26 449,17	25 512,76
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>30 063,61</b>	<b>23 070,10</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>30 063,61</b>	<b>23 070,10</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	0,49	0,42
L.	Koszty finansowe		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>30 064,10</b>	<b>23 070,52</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>30 064,10</b>	<b>23 070,52</b>

Łąck, 30.03.2021 rok

.....

(miejsce i data sporządzenia)

Sporządziła: Anna Stańczak

Dokument podpisany elektronicznie

### Zarząd Jednostki:

Członek Zarządu Krzysztof Jadczak

Członek Zarządu Elżbieta Kamińska

Członek Zarządu Aneta Kwarciańska

Członek Zarządu Jan Rykowski

Członek Zarządu Ludwik Ryncarz

Członek Zarządu Ewa Smuk Stratenwerth

Członek Zarządu Edmund Zieliński

Prezes Zarządu Agnieszka Żukowska