

2023-01-01
2023-12-31
2024-03-28
SprFinOpWZłotych
1

FUNDACJA INSTYTUT NOWYCH MEDIÓW

Mazowieckie
M.ST.WARSZAWA
M.ST.WARSZAWA
WARSZAWA

PL
Mazowieckie
M.ST.WARSZAWA
M.ST.WARSZAWA
MARII KONOPNICKIEJ
6
WARSZAWA
00-491
WARSZAWA

7010387004
0000468950

2023-01-01
2023-12-31

true
true

☐ Środki trwałe – wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe powyżej 10000 zł. są umarzane metodą liniową środki trwałe o niższej wartości umarzane są w 100%. ☐ Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych. ☐ Należności i zobowiązania – wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. ☐ Fundacja nie stosuje zasady ostrożnej wyceny. ☐ Środki pieniężne – w kasie i na rachunkach bankowy wycenia się według wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r., poz. 217), według zasady kosztu historycznego. Przychody i koszty : Koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Przychody są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż i zakupy wykazuje się w wartości brutto tj. z uwzględnieniem podatku od towarów. Fundacja nie tworzy rezerw. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmował wszystkie osiągnięte i przypadające

na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów .

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres obrotowy pokrywający się z rokiem kalendarzowym od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku. Zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności na okres nieoznaczony ,zgodnie wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości zgodnie z załącznikiem nr.6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych za pomocą programu finansowo – księgowego „Symfonia” FK zgodnie z ustaloną i wprowadzoną do stosowania przez Zarząd Fundacji polityką rachunkowości. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Koszty wykazywane są w rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym zarówno w układzie rodzajowym (zespół 4) jak i kalkulacyjnym (zespół 5). Koszty w układzie rodzajowym grupowane są na kontach zespołu „4” i automatycznie przenoszone według miejsca powstawania na koszty w zespole „5”

□ Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest oryginał dowodu księgowego, niemniej jednak do-puszcza się w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych dowodów źródłowych stosowania każdorazowo tzw. Dowodów zastępczych w postaci podpisanego przez upoważnioną osobę dowodu potwierdzającego wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka Zarządu. □ Dokumenty źródłowe są powiązane z zapisami na kontach, są opatrzone odpowiednimi dekretnacjami oraz sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym. Zapisy w księgach są kompetentne, chronologiczne i dane podlegają ustawowej ochronie. □ Fundacja sporządza dokumenty terminowo, w ustawowych terminach, przekazuje deklaracje podatkowe i ZUS □ W przypadku podejmowania działań dotacyjnych, każdorazowo zakładane są konta syntetyczne i analityczne w układzie 4 i 5, umożliwiające kalkulację i rozliczenie danego zadania. □ Wynik finansowy za dany rok obrotowy jest przeksięgowany na konto rozliczenia wyniku finansowego.

495478.80
683155.50

0.00
0.00

495478.80
683155.50

246905.05
201812.45

248573.75
481343.05

495478.80
683155.50

365569.51
415477.03

10000.00

10000.00

405477.03
553043.43

-49607.52
-147566.40

129609.29
267678.47

129609.29
267678.47

3887576.00
4092445.44

3543876.98
3467759.07

343699.02
624686.37

4788499.77
4711393.43

4137746.27
4086707.06

650753.50
624686.37

-900923.77
-618947.99

1306907.54
800914.63

248528.16
103609.70

1058379.38

697304.93

206708.76
226864.22

-49253.15
-148507.28

0.00
1113.90

354.37
173.02

-49607.52
-147566.40

-49607.52
-147566.40

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 Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji, poręczeń, zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie 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 W okresie sprawozdawczym Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek ani kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących. 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach Na majątek Fundacji składają się: Aktywa obrotowe - 495 478,80 - należności krótkoterminowe - 246 905,05 w tym: * od kontrahentów 223 803,98 * VAT do odliczenia w 01/2024 1 516,86 * kaucja za lokal 21 584,21 - środki pieniężne na rachunkach bankowych - 248 573,75 Pasywa 495 478,80 - fundusz statutowy 10 000,00 - wynik finansowy z lat ubiegłych 405 477,03 - strata roku bieżącego - 49 607,52 - zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 129 609,29 W tym : - zobowiązania wobec dostawców 13 663,01 - rozrachunki z budżetami PIT4, ZUS 11 230,88 - rozrachunki z tyt. VAT 43 909,00 - inne rozrachunki - delegacje 60 806,40 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 W okresie sprawozdawczym Fundacja osiągnęła przychody w wysokości 5 194 483,54, w tym: - z nieodpłatnej działalności statutowej w wysokości 3 543 876,98 - z odpłatnej działalności statutowej w wysokości 343 699,02 - z działalności gospodarczej 1 306 907,54 W roku 2023 Fundacja zatrudniała jedną osobę na etat, pozostałe na umowę zlecenie i umowę o dzieło. Członkowie zarządu pełnili swoje funkcje społecznie. Nie otrzymali z tego tytułu żadnego

wynagrodzenia. Fundacja nie nabyła żadnych akcji, obligacji i nieruchomości oraz nie objęła żadnych udziałów w spółkach prawa handlowego.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów Fundacja poniosła w okresie sprawozdawczym koszty w wysokości: 5 244 091,06 Na tę kwotę składają się: - koszty administracyjne 4 788 499,77 w 206 708,76 - koszty statutowe 4 137 746,27 - tym: - koszty statutowe działalności nieodpłatnej – realizacja dotacji 650 753,50 Ponadto : - koszty statutowe działalności odpłatnej 248 528,16 - koszty koszty działalności gospodarczej 354,37 W 2023 roku na finansowe 607,52 , która w całości zostanie pokryta z przychodów w 2024 roku. Wszystkie należności i zobowiązania realizowane były za pośrednictwem kont bankowych. Nie występowały rozliczenia gotówkowe. 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego W okresie sprawozdawczym wartość funduszu statutowego nie uległa zmianie.

7. Pozostałe informacje : 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują. 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji Fundacji , a które nie spowodowały zmian w sprawozdaniu finansowym. 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. - W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne. 5) Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego – Niniejszym w świetle posiadanych informacji oświadczamy, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jednak nie przewiduje się zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości. 6) Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy. Oświadczamy, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości: - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, - przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny firmy informacje

not(ancestor-or-self::ds:Signature)

ZBr7JmFluiw7JCgim0fSpqdU3b3fwiPGv6uZYTup+FM=

XuvobpUBj+vrh38Is9C1yUdqDBv8Zs3fTMGUgzmeng4=

jE15j7KCu/ULWNoBdM6mfjUnyqn0bLZq+VkOvPKiEkUE1e3GzTW/d+O4BhL5LdtuoWLK074ymcUOnT/LLhxirTJLDQp1001TS3wOD5uDEDpfTTW0xt31nyDiBjhwo4IO2aTMnBpfSHDFoQqVnP9XT1pF9HgP6Q35O/nlIRMZPrWgtlOU90iJMBjjOzVsWNR9yrTi5cg3QfB3T3dLa4LDCR3ELfkfJpC1SZE4Jy+xzH7DmqCo+T259xEIyDeKXufwnUbjI4tv3XA12obmw+k6VMhKaJq8qG1LKtzFNJmGfTQPp0y/rPAvFD7BIj+byY0hPCyLyotvIb9WhhU+2jXA==

[illegible]

2024-03-28T22:13:19.634+01:00

oB5cVe844NVVRs0BJuC1s9HnioQZsnMztAUTvHTal2I=

CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert,O=EuroCert Sp. z
o.o.,C=PL,2.5.4.97=#0c10564154504c2d39353132333532333739
20892124217292921814138920212746575688618877

ŁYSAKOWSKA
LIDIA
AGATA
64042809481
54970014
LIDIA1964

LIDIA1964
4