

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

NA DZIEŃ 31.12.2021

**Fundacja Wspierania Organizacji Pozarządowych
"UMBRELLA"**

ul. Legnicka 65

54-206 Wrocław

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacje ogólne:

1. Nazwa jednostki, adres siedziby albo miejsce zamieszkania

Nazwa: Fundacja Wspierania Organizacji Pozarządowych "UMBRELLA"

Adres: ul. Legnicka 65, 54-206 Wrocław

Rejestr: KRS

Miejscowość: WROCLAW

Numer: 0000281794

REGON: 020545400

2. Czas działania jednostki

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Zakres i rodzaj działalności.

*Fundacja Wspierania Organizacji Pozarządowych "UMBRELLA" nie posiada statusu Organizacji Pożytku Publicznego (OPP)

*Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1. Zastosowane zasady rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

W ramach stosowanych uproszczeń dla jednostek mikro fundacja zrezygnowała ze stosowania zasady ostrożności przy wycenie aktywów i pasywów.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 r. są zgodne ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości:

a) wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, wg stawek uwzględniających kryterium ekonomicznej użyteczności.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w kartotece środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

Przedmioty długotrwałego użytku o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł są zaliczane do materiałów, a ich wartość odpisywana jest w koszty zużycia materiałów w momencie oddania ich do użytkowania.

b) ewidencja kosztów

Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu "4" i "5". Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Zestawienie kosztów w układzie rodzajowym:

Nazwa kosztu	rok 2021	rok 2020
Amortyzacja	400 248,63 zł	11 467,00 zł
Zużycie materiałów i energii	589 644,41 zł	162 596,32 zł
Usługi obce	588 714,14 zł	718 946,80 zł
Podatki i opłaty	4 892,00 zł	- zł
Wynagrodzenia	747 615,83 zł	772 875,71 zł
Ubezpieczenia i inne świadczenia	95 760,13 zł	99 972,05 zł
Podróże krajowe	807,28 zł	130,38 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	150,00 zł	- zł
RAZEM:	2 427 832,42 zł	1 765 988,26 zł

C. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

1. Dla Bilansu - Aktywa

A.I	Wartości niematerialne i prawne	nie występują
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	nie występują
A.III	Należności długoterminowe	nie występują
A.IV	Inwestycje długoterminowe	nie występują
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	nie występują
B.I	Zapasy	nie występują

B.II Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu		okres wymagalności				Razem	
		do roku		powyżej 1 roku			
		stan na					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	dostaw i usług	437,61	7156,72			437,61	7156,72
2.	podatkow	0,00	193,00	0,00	0,00	0,00	193,00
3.	srodkow od ZUS	0,00	278,97	0,00	0,00	0,00	278,97
4.	wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	innych należności	2,00	93,08	0,00	0,00	2,00	93,08
	Razem	439,61	7721,77	0,00	0,00	439,61	7721,77

B.III Inwestycje krótkoterminowe: na inwestycje krótkoterminowe składają się środki na kontach w banku

B.IV Krótco terminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów - zł

2. Dla Bilansu - Pasywa

B.III Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu		okres wymagalności				Razem	
		do roku		powyżej 1 roku			
		stan na					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	dostaw i usług	13 630,33	26 137,37	0,00	0,00	13 630,33	26 137,37
3.	podatkow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	ubezpieczeń społecznych	0,00	2 519,97	0,00	0,00	0,00	2 519,97
5.	wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	13 630,33	28 657,34	0,00	0,00	13 630,33	28 657,34

3. Dla Rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów fundacji - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej		2 415 223,91	
Dotacje:		2 406 023,44	
SEKTOR 3	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2521/1/2020-2022	589 973,54 zł	600 000,00
MIKROGRANTY	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2536/1/2020-2022	555 432,62 zł	560 000,00
Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich-NOWE FIO - finansowany przez NIW-DFMI	Umowa nr 13/III/2021 z dn. 13-09-2021	215 019,20 zł	221 475,00
WCRS - Akcja Aktywizacji Senioralnej	umowa o dofinansowanie: D/WCRS/2890/1/2021 z dnia 01-09-2021	32 080,00 zł	32 080,00
KONGRES Wrocławskich Organizacji Pozarządowych	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/19A/169/2021 z dnia 02-11-2021	10 000,00 zł	10 000,00
Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy	umowa dotacyjna do wniosku nr K2m/0608	16 526,17 zł	64 565,62
DFOP-Lekcja ENTER	G/POPC/2020/1/12- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa Działanie 3.1	49 207,37 zł	49 208,00

Program: Europejski Korpus Solidarności-"pOKolenia-razem damy radę!"	Umowa nr 2021-1-PL01-ESC30-SOL-000036279 projekt finansowany przez Unię Europejską	2 336,03 zł	15 921,32
Projekt "CUD Ciało Umysł Duch" sfinansowany z środków UMWD	Umowa nr DS.-R/27/2021 z dnia 31-05-2021r.	22 973,18 zł	23 020,00
WSPÓŁDZIELNIA Pozarządowe centrum Współdzielenia Zasobów	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2919/1/2021 z dnia 02-11-2021	878 116,86 zł	883 150,00
PROO-1a finansowany przez NIW	umowa nr 72/PROO/1a/2020	34 358,47 zł	34 413,00
Dańrowizny pieniądze		1 748,32	
Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - zbiórka publiczna		0,00	
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego - użyczenie sal		7 452,15	

b. Pozostałe przychody	5 202,75
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
odpis przedawnionych rozrachunków	0,00
Pozostałe przychody operacyjne dopłata do wynagrodzenia PFRON	5 202,75

c. Przychody finansowe	0,00
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00
Inne przychody finansowe	0,00

2.2 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej	2 420 461,83
a. Koszty realizacji działalności statutowej, nieodpłatnej:	2 413 009,68
Koszty niekwalifikowane w projektach- wkład własny	1 783,49
Dotacje krajowe	2 354 480,04
Dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej	51 543,40
projekt SEKTOR 3 - koszt części wynagrodzenia sfinansowany przez PFRON	5 202,75
b. Koszty działalności statutowej odpłatnej	7 452,15
koszty użyczenia sal	7 452,15

Koszty ogólnego zarządu	7 819,77
--------------------------------	-----------------

d. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
---------------------------------------	-------------

c. Pozostałe koszty finansowe	28,64
w tym odsetki budżetowe	0,00

Wynik finansowy netto ogółem **-7 883,58**

Zarząd rekomenduje aby nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie 7883,58 zł z roku obrotowego pokryć z przychodów poprzednich okresów.

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe Fundacji opisane są w części "Uzupełniające dane o aktywach i pasywach."

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Fundacja na koniec 2021 roku zatrudniała ośmiu pracowników na podstawie umowy o pracę.

Kapitał założycielski Fundacji wynosi 1 000,00 zł i nie uległ on zmianie w roku 2021

Wrocław 23.03.2022 r.

Joanna Ławniczak

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Joanna Ławniczak

ZARZĄD:

Dyrektor Finansowy
Członek Zarządu

Agnieszka Cisowska-Szul

Kierownik Programowy
Członek Zarządu

Kazimierz Szeplera

Fundacja "UMBRELLA"
PREZES

Grzegorz Tymoszyk

Fundacja Wspierania
Organizacji Pozarządowych "umbrella"
"UMBRELLA"

ul. Legnicka 65, 54-206 Wrocław
NIP 8982115162, REGON 020545400
KRS 0000281794, tel. 71 359 75 00

Fundacja Wspierania Organizacji Pozarządowych
"UMBRELLA"

ul. Legnicka 65, 54-206 Wrocław

NIP: 898 211 51 62

Bilans zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

w aplikacji e-Sprawozdania Finansowe, wypełniając bilans
należy zaznaczyć tylko te pozycje w których ma być wpisane kwoty.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2021	01.01.2021
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	110 292,25	41 524,08
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	7 721,77	2 657,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	102 570,48	38 416,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	449,80
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	110 292,25	41 524,08

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2021	01.01.2021
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	20 010,17	27 893,75
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 893,75	46 744,73
IV. Zysk (strata) netto	-7 883,58	-19 850,98
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	90 282,08	13 630,33
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 657,34	13 630,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	61 624,74	0,00
Pasywa razem	110 292,25	41 524,08

Fundacja Wspierania Organizacji Pozarządowych**"UMBRELLA"**

ul. Legnicka 65, 54-206 Wrocław

NIP: 898 211 51 62

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

w aplikacji e-Sprawozdania Finansowe, wypełniając bilans

należy zaznaczyć tylko te pozycje w których mają być wpisane kwoty.

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 415 223,90	1 758 915,43
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 407 771,76	1 746 898,52
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 452,14	12 016,91
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	2 420 461,82	1 789 110,01
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 413 009,68	1 777 093,10
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	7 452,14	12 016,91
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-5 237,92	-30 194,58
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	7 819,77	10 864,88
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-13 057,69	-41 059,46
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5 202,75	21 404,88
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	385,01
K.	Przychody finansowe	0,00	262,75
L.	Koszty finansowe	28,64	74,14
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-7 883,58	-19 850,98
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-7 883,58	-19 850,98