

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 31.12.2019 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	wartość
Amortyzacja	- zł
Zużycie materiałów i energii	166 923,39 zł
Usługi obce	431 801,08 zł
Podatki i opłaty	71,00 zł
Wynagrodzenia	674 471,93 zł
Ubezpieczenia i inne świadczenia	81 044,30 zł
Podróże służbowe	4 228,62 zł
RAZEM	1 358 540,32 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	3296,04	3864,91			3296,04	3864,91
2.	podatków	404,93	0,00	0,00	0,00	404,93	0,00
3.	środków od ZUS	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,03
4.	wynagrodzeń	0,00	94,05	0,00	0,00	0,00	94,05
5.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	innych należności	240,00	547,66	0,00	0,00	240,00	547,66
	Razem	3940,97	4506,65	0,00	0,00	3940,97	4506,65

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

B.IV Krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów 34 436,43 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	28 421,40	31 912,50	0,00	0,00	28 421,40	31 912,50
3.	podatków	212,00	94,00	0,00	0,00	212,00	94,00
4.	ubezpieczeń społecznych	0,00	6,02	0,00	0,00	0,00	6,02
5.	wynagrodzeń	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,03
6.	innych zobowiązań	337,00	0,00	0,00	0,00	337,00	0,00
	Razem	28 970,40	32 012,55	0,00	0,00	28 970,40	32 012,55

3. Dla Rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów fundacji - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej		1 357 777,96
Dotacje:		1 328 756,13
SEKTOR 3	Gmina Wrocław um. Nr D/BPS/2091/1/2019	490 223,67
MIKROGRANTY	Gmina Wrocław um. Nr D/BPS/2117/1/2019	540 205,23
DFMI	um. DFMI nr 477_II/2018 2810	133 864,89
STRATEGIA	Gmina Wrocław um. Nr D/BPS/2219/1/2019	33 499,95
KONGRES	Gmina Wrocław um. Nr D/BPS/2166/1/2019	27 611,94
STANDARDY	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2406/2019	19 205,74
19/A	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/19A/44/2019	7 359,64
ERASMUS	ATSIV, MOBILNOŚCI i STOP R	76 785,07
Darowizny pieniężne		865,64
Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego - zbiórka publiczna - wózek dla Pauliny		13 230,50
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego - użyczenie sal		14 925,69
Pozostałe przychody określone statutem		0,00

b. Pozostałe przychody	21 600,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
Przychody z reklam	0,00
Pozostałe przychody operacyjne dopłata do wynagrodzenia PFRON	21 600,00

c. Przychody finansowe	3,43
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
odsetki od lokat, wkładów bankowych	3,43
Odsutki od pożyczek	0,00
inne przychody finansowe	0,00

2.2 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej	1 352 785,78
a. Koszty realizacji działalności stat. nieodpł.:	1 337 860,09
Koszty niekwalifikowane w projektach- wkład własny	626,55
Dotacje krajowe	1 251 971,06
Dotacje ERASMUS	63 662,48
projekt SEKTOR 3 - koszt części wynagrodzenia sfinansowany przez PRON	21 600,00
b. Koszty działalności statutowej odpłatnej	14 925,69
koszty użyczenia sal	14 925,69

Koszty ogólnego zarządu	4 570,14
--------------------------------	-----------------

d. Pozostałe koszty operacyjne	13 230,50
Dopłata do zakupu wózka dla Pauliny	13 230,50

c. Pozostałe koszty finansowe	458,65
w tym odsetki budżetowe	167,50

Wynik finansowy netto ogółem **8 336,32**

Zarząd rekomenduje aby nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 8 336,32 zł z roku obrotowego została przeniesiona do rozliczenia przyszłych 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 2019 roku zatrudniała ośmiu pracowników na podstawie umowy o pracę.

Kapitał założycielski Fundacji wynosi 1 000,00 zł i nie uległ on zmianie w roku 2019.

Wrocław 30.03.2020 r.

ZARZĄD:

Joanna Ławniczak
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
Samodzielna Księgowa
Specjalistka ds. finansowych
i rozliczeń mikrodotacji

Fundacja „UMBRELLA”
PREZES
Grzegorz Tymoszyk
Dyrektor Finansowy
Członek Zarządu
Agnieszka Cisowska-Szul

Fundacja Wspierania
Organizacji Pozarządowych **umbrella**
"UMBRELLA"
ul. Legnicka 55, 54-206 Wrocław
NIP 8982115162, REGON 020545400
KRS 0000281794, tel. 71 359 75 00