

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

NA DZIEŃ 31.12.2024

**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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 31.12.2022 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 2024	rok 2023
Amortyzacja	- zł	4 858,00 zł
Zużycie materiałów i energii	243 502,07 zł	209 166,19 zł
Usługi obce	855 856,87 zł	1 342 238,47 zł
Podatki i opłaty	10 528,03 zł	10 405,00 zł
Wynagrodzenia	1 024 878,68 zł	1 025 495,91 zł
Ubezpieczenia i inne świadczenia	134 389,37 zł	146 102,16 zł
Podróże krajowe	40 959,02 zł	3 569,34 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	- zł	- zł
RAZEM:	2 310 114,04 zł	2 741 835,07 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
A.III Należności długoterminowe
A.IV Inwestycje długoterminowe
A.V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
B.I Zapasy

nie występują
nie występują
nie występują
nie występują
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	2829,90	3594,02			2829,90	3594,02
2.	podatkow	176,00	444,00	0,00	0,00	176,00	444,00
3.	srodkow od ZUS	1768,28	0,00	0,00	0,00	1768,28	0,00
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	3255,80	2659,80	0,00	0,00	3255,80	2659,80
	Razem	8029,98	6697,82	0,00	0,00	8029,98	6697,82

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

B.IV Krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

7 932,18 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	16 277,81	35 608,94	0,00	0,00	16 277,81	35 608,94
3.	podatkow	14,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00
4.	ubezpieczeń społecznych	2 717,93	29,51	0,00	0,00	2 717,93	29,51
5.	wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	innych zobowiązań	250,00	6 390,62	0,00	0,00	250,00	6 390,62
	Razem	19 259,74	42 029,07	0,00	0,00	19 259,74	42 029,07

B.IV Krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów

41 250,97 zł

3. Dla Rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów fundacji - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej		2 315 071,17
Dotacje:		2 182 750,13
SEKTOR 3	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2521/1/2020-2022	770 118,14 zł
MIKROGRANTY	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2536/1/2020-2022	548 490,07 zł
Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich-NOWE FIO - finansowany przez NIW-DFMI	Umowa nr 13/III/2021 z dn. 13-09-2021	97 504,07 zł
HELPTONY		299 983,42 zł
Planszówki		60 000,00 zł
BATORY	Projekt pn. Polsko-Ukraiński Niezbędnik Aktywistyczny Wniosek nr 392/2023 oraz 25352/2023	29 691,33 zł
Oława	Nr projektu: 2021-1-PL01-KA220-YOU-000029197	38 373,55 zł
Program: Europejski Korpus Solidarności - Tytuł projektu Dobry klimat Wrocławia	Numer projektu 2023-2-PL01-ESC30-SOL-000168118	2 245,11 zł

3 500,00

610,00

Erasmus MOC	2023-1-PL01-KA210-ADU-000159588- MOC - Migrants as Opportunities and Challenges - exchange experiences of activists working with migrants from Cagliari, Valencia and Wrocław	70 795,18 zł
ErasmusMobilności	Projekt "Objęci europejskim parasolem - międzynarodowe mobilności kadry Fundacji - Nr projektu 2023-1-PL01-KA122-ADU-000127422	59 999,90 zł
NIW Wolontariat	Umowa o dofinansowanie NR 68/KS/WOW/2023	125 562,11 zł
PAULIŃSKA	Gmina Wrocław Numer umowy: D/WSS/3310/1/2023	79 987,25 zł
Darowizny pieniężne UMBRELLA na cele statutowe		11 103,72
Darowizny pieniężne UMBRELLA na rzecz projektów: HELPTONY i Planszówki		4 380,00
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego		116 837,32

b. Pozostałe przychody	1,17
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
odpis przedawnionych rozrachunków	1,17

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		2 301 848,52
a. Koszty realizacji działalności statut. nieodpł.:		2 185 011,20
Koszty pomocy dla Ukrainy		644,65
Koszty niekwalifikowane w projektach- wkład własny dla projektu		4 380,00
Koszty niekwalifikowane w projektach-pozostałe		743,38
Dotacje krajowe		2 011 324,25
w tym:	Gmina Wrocław	1 398 595,46
	UMWD	359 983,42
	NIW	223 066,18
	BATORY	29 679,19
Dofinansowanie ze środków zagranicznych		167 918,92
w tym:	Środki Unii Europejskiej	167 918,92
	pozostałe	0,00
b. Koszty działalności statutowej odpłatnej		116 837,32
koszty działalności stat.odpłatnej		116 837,32

Koszty ogólnego zarządu	4 948,43
--------------------------------	-----------------

d. Pozostałe koszty operacyjne	263,24
---------------------------------------	---------------

c. Pozostałe koszty finansowe	6 965,54
w tym odsetki budżetowe	16,17

Wynik finansowy netto ogółem

1 046,61

Zarząd rekomenduje aby nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 1046,61 zł z roku obrotowego 2024 przeznaczyć na działalność statutową przyszłych lat.

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 2024 roku zatrudniała dziewięciu pracowników na podstawie umowy o pracę.

Kapitał założycielski Fundacji wynosi 1 000,00 zł i nie uległ on zmianie w roku 2024

Wrocław 25.03.2025 r.

Joanna Ławniczak

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Samodzielna Księgowa
Specjalistka ds. finansowych
i rozliczeń mikrodotacji

Joanna Ławniczak

Kierownik Programowy
Członek Zarządu

Kazimierz Szepiela

ZARZĄD:

Dyrektor Finansowy
Członek Zarządu

Agnieszka Cisowska-Szul

Fundacja Wspierania
Organizacji Pozarządowych **umbrella**
"UMBRELLA"

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

Fundacja **UMBRELLA**
PREZES

Grzegorz Tymoszyk

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 ma być wpisane kwoty.

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024
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	2 315 071,17	2 764 670,50
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 198 233,85	2 518 998,05
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	116 837,32	245 672,45
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	2 301 848,52	2 754 839,31
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 185 011,20	2 509 166,86
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	116 837,32	245 672,45
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	13 222,65	9 831,19
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	4 948,43	6 166,93
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	8 274,22	3 664,26
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,17	13,04
J.	Pozostałe koszty operacyjne	263,24	332,97
K.	Przychody finansowe	0,00	54,61
L.	Koszty finansowe	6 965,54	135,71
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 046,61	3 263,23
N.	Podatek dochodowy	0,00	14,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	1 046,61	3 249,23

Samodzielna Księgowa
Specjalistka ds. finansowych
i rozliczeń mikrodotacji

Joanna Ławniczak

ful Gr.
d

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 mają być wpisane kwoty.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2024	01.01.2024
	(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	107 382,75	276 206,93
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	6 697,82	8 029,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	92 752,75	263 561,86
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 932,18	4 615,09
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	107 382,75	276 206,93

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2024	01.01.2024
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	24 102,71	23 056,10
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	22 056,10	18 792,87
IV. Zysk (strata) netto	1 046,61	3 263,23
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	83 280,04	253 150,83
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	42 029,07	19 259,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 250,97	233 891,09
Pasywa razem	107 382,75	276 206,93

Samodzielna Księgowa
Specjalista ds. finansowych
i rozliczeń mikrodotacji

Joanna Ławniczak

Paul Gr.

UMBRELLA - 2024 Przychody i koszty dla CIT8

BILANSOWE					CIT-8/0	
	Przychody	koszty	Przychody	Koszty	Przychody	Koszty
	840-2023	840-2024	640-2023	640-2024 r		
Dotacje Gmina	1 398 595,46 zł		1 398 595,46 zł		1 398 595,46 zł	- zł
Dotacje UMWD	359 983,42 zł		359 983,42 zł		359 983,42 zł	- zł
Dotacje NIW	223 066,18 zł		223 066,18 zł		223 066,18 zł	- zł
BATORY	29 691,33 zł	- zł	29 679,19 zł		29 679,19 zł	- zł
Dotacje środki europejskie	201 259,92 zł	32 091,29 zł	4 615,09 zł	7 932,18 zł	2 245,11 zł	- zł
Wkład własny do projektów					4 380,00 zł	4 380,00 zł
Darowizny na dz. Stat.					11 373,00 zł	743,38 zł
Darowizny pomoc dla Ukrainy					- zł	644,85 zł
Koszty zarządu					- zł	4 948,43 zł
Dz.stat odpłatna:						
wynajem sal	- zł	18 343,00 zł			18 343,00 zł	18 343,00 zł
Paulińska -opłatna		60 000,00 zł			50 840,32 zł	50 840,32 zł
dz.stat odpłatna w tym						
HEARTY:						
przychody/ koszty finansowe	230 951,25 zł	41 250,97 zł	4 615,09 zł	7 932,18 zł	47 654,00 zł	47 654,00 zł
przychody/ koszty operacyjne					2 146 159,68 zł	127 553,78 zł
					0	6 965,54 zł
					1,17 zł	263,24 zł
	230 951,25 zł	41 250,97 zł	4 615,09 zł	7 932,18 zł	2 146 160,85 zł	134 782,56 zł
					-	2 191,07 zł

1 398 595,46 zł
359 983,42 zł
223 066,18 zł
29 679,19 zł
2 245,11 zł

Wynik bilansowy

1 046,61 zł

2 315 072,34 zł	2 314 025,73 zł	1 046,61 zł
-----------------	-----------------	-------------

Samodzielna Księgowa
Specjalistka ds. finansowych
i rozliczeń mikrodotacji

Jadana Ławniczak

Kierownik Programowy
Członek Zarządu

Fundacja UMBRELLA
PREZES
Grzegorz Tymoszyk

Kazimierz Szepli

Dyrektor Finansowy
Członek Zarządu

Agnieszka Cisowska-Szul

Fundacja na przyszłość
Organizacji Pozarządowych
UMBRELLA
ul. Legnicka 65, 54 206 Wrocław
NIP 8982115162, REGON 020545400
KRS 0000281794 161 71 350 75 00