

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE**

**NA DZIEŃ 31.12.2022**

**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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2022	rok 2021
Amortyzacja	44 974,80 zł	400 248,63 zł
Zużycie materiałów i energii	238 116,07 zł	589 644,41 zł
Usługi obce	1 279 504,06 zł	588 714,14 zł
Podatki i opłaty	5 334,04 zł	4 892,00 zł
Wynagrodzenia	860 859,83 zł	747 615,83 zł
Ubezpieczenia i inne świadczenia	109 583,89 zł	95 760,13 zł
Podróże krajowe	19 752,86 zł	807,28 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	- zł	150,00 zł
RAZEM:	2 558 125,55 zł	2 427 832,42 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	7156,72	9584,56			7156,72	9584,56
2.	podatkow	193,00	356,00	0,00	0,00	193,00	356,00
3.	srodkow od ZUS	278,97	2089,57	0,00	0,00	278,97	2089,57
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	93,08	0,01	0,00	0,00	93,08	0,01
	Razem	7721,77	12030,14	0,00	0,00	7721,77	12030,14

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

B.IV Krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów 23 516,26 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	26 137,37	22 185,92	0,00	0,00	26 137,37	22 185,92
3.	podatkow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	ubezpieczeń społecznych	2 519,97	2 717,93	0,00	0,00	2 519,97	2 717,93
5.	wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	innych zobowiązań	0,00	112,99	0,00	0,00	0,00	112,99
	Razem	28 657,34	25 016,84	0,00	0,00	28 657,34	25 016,84

### 3. Dla Rachunku zysków i strat

#### 2.1 Struktura rzeczowa przychodów fundacji - źródła i wysokość

<b>a. Przychody z działalności statutowej</b>		<b>2 533 840,24</b>
Dotacje:		2 461 208,65
SEKTOR 3	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2521/1/2020-2022	592 119,70 zł
MIKROGRANTY	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/2536/1/2020-2022	549 307,63 zł
Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich-NOWE FIO - finansowany przez NIW-DFMI	Umowa nr 13/III/2021 z dn. 13-09-2021	214 393,12 zł
WCRS - Akcja Aktywizacji Senioralnej	umowa o dofinansowanie: D/WCRS/2957/23/2022-2023 z dnia 01-02-2022r.	24 917,52 zł
Polsko Niemiecka Współpraca Młodzieży	Nr proj.: D-80203-22 termin: 17,07 do 22.07 2022r. Projekt dofinansowała Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży	4 297,21 zł
Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy	umowa dotacyjna do wniosku nr K2m/0608	107 575,93 zł
Oława	Nr projektu: 2021-1-PL01-KA220-YOU-000029197	29 500,17 zł

Mewa	Nr projektu: 2021-2-PL01-KA210-ADU-000050581	111 504,00 zł
Program: Europejski Korpus Solidarności - "pOKolenia-razem damy radę!"	Umowa nr 2021-1-PL01-ESC30-SOL-000036279 projekt finansowany przez Unię Europejską	17 515,91 zł
Program: Europejski Korpus Solidarności - "Nasz Głos ma Znaczenie! - wrocławska orkiestra młodzieżowa"	2021-2-PL01-ESC30-SOL-000039546 - EKS.430.175.2021 projekt finansowany przez Unię Europejską	16 474,31 zł
„Pod Wrocławską Parasolką UNICEF”	Umowa dotacyjna nr D/UA-Unicef/WZD	299 340,64 zł
WSPÓŁDZIELNIA Pozarządowe centrum Współdzielenia Zasobów	Gmina Wrocław um. Nr D/WSS/3051/1/2022 z dnia 01-03-2022r.	69 985,51 zł
PROO-1a finansowany przez NIW	umowa nr 72/PROO/1a/2020	424 277,00 zł
Darowizny pieniężne UMBRELLA na cele statutowe		1 685,30
Darowizny pieniężne UMBRELLA na rzecz Uchodźców		30 980,13
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego		39 966,16

<b>b. Pozostałe przychody</b>	<b>290,17</b>
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Przychody z likwidacji środków trwałych	0,00
odpis przedawnionych rozrachunków	290,17

<b>c. Przychody finansowe</b>	<b>652,58</b>
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
dotatnie różnice kursowe	652,58
Odsetki od pożyczek	0,00
inne przychody finansowe	0,00

## 2.2 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej		2 529 377,87
a. Koszty realizacji działalności statut. nieodpł.:		2 489 411,35
Koszty pomocy dla Ukrainy		26 267,60
Koszty niekwalifikowane w projektach- wkład własny		1 928,04
Dotacje krajowe		2 174 341,12
w tym:	Gmina Wrocław	1 535 671,00
	NIW	638 670,12
Dofinansowanie ze środków zagranicznych		286 874,59
w tym:	Środki Unii Europejskiej	175 044,06
	pozostałe	111 830,53
b. Koszty działalności statutowej odpłatnej		39 966,52
ci stat.odpłatnej		39 966,52

<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>5 231,42</b>
--------------------------------	-----------------

<b>d. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>26,61</b>
---------------------------------------	--------------

<b>c. Pozostałe koszty finansowe</b>	<b>350,39</b>
w tym odsetki budżetowe	138,00

**Wynik finansowy netto ogółem** **-203,30**

Zarząd rekomenduje aby nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie 203,30 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 2022 roku zatrudniała ośmiu pracowników na podstawie umowy o pracę.

Kapitał założycielski Fundacji wynosi 1 000,00 zł i nie uległ on zmianie w roku 2022

Wrocław 23.03.2023 r.

Joanna Ławniczak  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)



ZARZĄD:

Dyrektor Finansowy  
Członek Zarządu  
Agnieszka Cisowska-Szul

Fundacja UMBRELLA  
PREZES  
Grzegorz Tymoszyk

Fundacja Wspierania  
Organizacji Pozarządowych   
" U M B R E L L A "

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

Kierownik Programowy  
Członek Zarządu  
  
Kazimierz Szepiela

**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 31.12.2022**  
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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 533 840,24</b>	<b>2 415 223,90</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 493 874,08	2 407 771,76
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 966,16	7 452,14
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>2 529 377,87</b>	<b>2 420 461,82</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 489 411,35	2 413 009,68
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 966,52	7 452,14
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>4 462,37</b>	<b>-5 237,92</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<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>5 231,42</b>	<b>7 819,77</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-769,05</b>	<b>-13 057,69</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	290,17	5 202,75
J.	Pozostałe koszty operacyjne	26,61	0,00
K.	Przychody finansowe	652,58	0,00
L.	Koszty finansowe	350,39	28,64
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-203,30</b>	<b>-7 883,58</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-203,30</b>	<b>-7 883,58</b>

Wrocław 23.03.2023

sporządzone Joanne Ławień

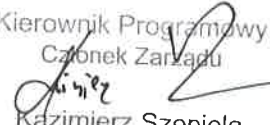
Fundacja Wspierania  
Organizacji Pozarządowych   
"UMBRELLA"

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

Fundacja "UMBRELLA"  
  
PREZES  
Grzegorz Tymoszyk

Dyrektor Finansowy  
Członek Zarządu

Agnieszka Cisowska-Szul

Kierownik Programowy  
Członek Zarządu  
  
Kazimierz Szepiela



**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 31.12.2022**

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2022	01.01.2022
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>124 180,11</b>	<b>110 292,25</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	12 030,14	7 721,77
III. Inwestycje krótkoterminowe	88 633,71	102 570,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 516,26	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>124 180,11</b>	<b>110 292,25</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2022	01.01.2022
	(koniec roku)	(początek roku)
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>19 806,87</b>	<b>20 010,17</b>
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 010,17	26 893,75
IV. Zysk (strata) netto	-203,30	-7 883,58
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>104 373,24</b>	<b>90 282,08</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 016,84	28 657,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	79 356,40	61 624,74
<b>Pasywa razem</b>	<b>124 180,11</b>	<b>110 292,25</b>

Wrocław: 23.03.2023 r.  
Sporządziła: Joanna Łosmala

Kierownik Fin.  
Członek Zarządu  
Agnieszka Cisowska-Szul  
Kazimierz Szeplieta

Dyrektor Finansowy  
Członek Zarządu

Fundacja Wspierania  
Organizacji Pozarządowych



Wrocław  
NIP 8982115162, REGON 020545400  
KRS 0000281794 tel. 71 359 75 00