

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

**Informacje ogólne**

- 1) Nazwa : **Fundacja PRO OMNIS**  
**Ul. Rupniewskiego 11 85-796 Bydgoszcz numer KRS:0000348387 NIP:5542866796**
- 2) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony,
- 3) Okres objęty sprawozdaniem: od 01.01.2020 do 31.12.2020
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacje oraz umorzenia dokonuje się metodą liniową, przy zastosowaniu stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, według zasad przyjętych w Ustawie o Rachunkowości dotyczących środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1). Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Wartość materiałów bezpośrednio po zakupie podlega zaliczeniu w ciężar kosztów. Należności wycenia się pomniejszone o odpisy aktualizujące.
- 6) Informacje dodatkowe są przygotowane na zasadzie uproszczonej ( dla fundacji) zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

## Informacje uzupełniające do bilansu

- 1)** szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Nazwa Grupy	Stan na B.O	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia +/-	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	65021,42	-31555,51	7160,40	0,00	0,00	40626,31
Pozostałe środki trwałe	48672,43	-21642,63	0,00	0,00	0,00	27029,80
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	29729,27	0,00	70500,00	0,00	0,00	100229,27
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>143423,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167885,38</b>

**2) Umorzenia**

Nazwa grupy	Stan na BO	Aktualizacja	Amortyzacja 2020	Przemieszczanie +/-	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	43040,98	-31582,79	11845,62	0,00	0,00	23303,81
Pozostałe śr. Trwałe	32982,81	-21615,35	8136,28	0,00	0,00	19503,74
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	25538,38	0,00	8890,89	0,00	0,00	34429,27
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>101562,19</b>	<b>0,00</b>	<b>28872,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77236,82</b>

- 3)** Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych:

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

- długoterminowe aktywa finansowe wynoszą 5.000,00 złotych i stanowią wkład do PRO Omnis Non Profit Sp. z o.o.

- 4) Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy:

*Nie występuje.*

- 5) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

*Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.*

- 6) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

*Fundacja użytkuje samochody z tyt. Umowy leasingu:*

- a) *FCA LEASING numer 6300000564*  
b) *PEKAO LEASING numer 35/0398/18*

- 7) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

*Fundacja nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.*

- 8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

*Fundacja utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę **3525,00**:*

<i>Nazwa kontrahenta</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Kwota</i>	<i>Kwota odpisu</i>
<i>Stowarzyszenie „Podaj Rękę”</i>	<i>T11.10.A21</i>	<i>1265,00</i>	<i>1265,00</i>
<i>Stowarzyszenie „Podaj Rękę”</i>	<i>T11.12.A33</i>	<i>1100,00</i>	<i>1100,00</i>
<i>Magdalena Siśkiewicz New Challenge</i>	<i>T19.11.A18</i>	<i>1160,00</i>	<i>1160,00</i>
<b>RAZEM</b>		<b>3525,00</b>	<b>3525,00</b>

- 9) Podział zysku za rok obrotowy:

*Propozycja:*

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

*Za rok 2020 fundacja osiągnęła zysk w kwocie 158.207,49 który przeznacza*  
*- 148.207,49 na działalność statutową,*  
*- 10.000,00 na działalność gospodarczą.*

- 10)** Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

*Rezerwy w spółce nie występują.*

- 11)** Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>Wartość</i>
<i>Pożyczki i kredyty</i>	<i>190.666,67</i>

- 12)** Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

*W spółka nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.*

- 13)** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

<i>Czynne rozliczenia między okresowe</i>	<i>Kwota</i>
<i>Ubezpieczenia komunikacyjne</i>	<i>6.175,29</i>
<i>Koszty realizowanych projektów</i>	<i>286.013,11</i>
<i>Razem</i>	<i>289.188,40</i>

- 14)** Składniki aktywów i pasywów wykazywanych więcej niż jeden w pozycji bilansu:

*Składniki aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jeden w pozycji bilansu nie występują.*

- 15)** Zobowiązania warunkowe:

*Nie występują.*

- 16)** Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi:

*Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi nie występują.*

- 17)** Przychody

<i>L.p</i>	<i>Tytuł</i>	<i>Kwota zł.</i>
<i>1</i>	<i>Przychody z działalności gospodarczej</i>	<i>3.512.254,25</i>

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1.840.966,99
	Przychody z 1%	1.162,90
	MOPS	202.630,00
	Projekt „Centrum Wielu Pokoleń”	179.567,97
	Projekt „FRANCZYZA”	438.442,12
	Projekt „Aktywny senior”	707.540,01
	Projekt „ASOS2”	152.756,84
	Projekt „RUO”	158.867,15
3	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	65.539,00
4	Pozostałe przychody finansowe	0,07
5	Pozostałe przychody operacyjne	112.290,27
	Razem	5.531.050,58

**18) Koszty w układzie rodzajowym**

L.p.	Tytuł	Kwota w zł.
1	Amortyzacja	27.913,73
2	Zużycie materiałów, surowców i energii	2.374.357,59
3	Usługi obce	1.230.275,46
4	Podatki i opłaty	6.655,60
5	Wynagrodzenia	1.240.274,56
6	Narzuty na wynagrodzenia	157.656,54
7	Pozostałe koszty	308.322,37
8	Pozostałe koszty operacyjne	24.533,08
9	Pozostałe koszty finansowe	874,16
	Razem	5.370.863,09

**19) Informacje o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok:**

- zdarzenia takie nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym

**20) Zmiany zasad rachunkowości – metody wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające znaczący wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy:**

W okresie sprawozdawczym takie zmiany nie nastąpiły.

**21) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:**

Na rachunku VAT Fundacja posiada środki w kwocie: 0,00 zł.

**22) 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:**

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

- W okresie sprawozdawczym takie pozycje nie wystąpiły.

- 23)** 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 takie pozycje nie wystąpiły.

- 24)** Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Saldo początkowe 2020	Zwiększenia 2020	Zmniejszenia 2020	Saldo końcowe 2020
144.853,18	48.988,77	0,00	193.841,95

Zwiększenie funduszu statutowego nastąpiło poprzez przekazanie zysku za rok 2019, zgodnie z uchwałą zarządu.

- 24)** Dodatkowe dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

- Fundacja w roku 2020 uzyskała przychody z 1% w kwocie 1162,90

Stan początkowy 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy 31.12.2020
0,00	1162,90	0,00	1162,90

- Fundacja w roku 2020 nie wydatkowała otrzymanych środków w ramach 1%.

- 25)** Inne objaśnienia i informacje.

*Pod koniec 2019r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące korona wirusa. W pierwszych miesiącach 2020r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. W miesiącach marzec do sierpień 2020 (w porównaniu do roku 2019) nastąpiło zmniejszenie sprzedaży spowodowane obligatoryjnym zamknięciem szkół, przedszkoli i lokali gastronomicznych. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ pandemii na prowadzoną działalność.*

- 26)** Ujęcie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujmowanie w sprawozdaniu finansowym wsparcia uzyskanego w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej oraz w ramach innych form pomocy.

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

<i>Nazwa podmiotu udzielającego pomocy</i>	<i>Forma pomocy</i>	<i>Podstawa prawna</i>	<i>Wartość nominalna pomocy PLN</i>	<i>Ujęcie w księgach rachunkowych</i>	<i>Prezentacja w SF</i>
<i>Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych</i>	<i>Umorzenie składek za miesiące 02/2020 – 04/2020</i>	<i>Art. 31zo ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych</i>	<i>20968,90</i>	<i>Po stronie Wn na koncie 220-03-300, po stronie Ma 760-01-01-PNT</i>	<i>RZIS I. Pozostałe przychody operacyjne</i>
<i>Polski Fundusz Rozwoju S.A.</i>	<i>Pożyczka zwrotna</i>	<i>art. 21a ust. 1 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju</i>	<i>272.000,00</i>	<i>Po stronie Wn na koncie 130-01, po stronie Ma 135-03 kwota 81333,33 Ma 134-03 Kwota 190666,67</i>	<i>Bilans Pasywa P.B.II Zobowiązania długoterminowe kwota - 190666,67 P.B.III Zobowiązania krótkoterminowe kwota 81333,33</i>
<i>Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu</i>	<i>Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników nieobjętych postojem</i>	<i>art. 15gg ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych</i>	<i>8498,59</i>	<i>Po stronie Wn na koncie 130-01, po stronie MA 760-01-01-PNT</i>	<i>RZIS I. Pozostałe przychody operacyjne</i>

**27)** Ujęcie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienie w sprawozdaniu finansowym dodatkowych kosztów działalności operacyjnej spowodowanych COVID-19. Jednostka w roku 2020 ponosiła dodatkowe koszty na maseczki, rękawiczki ochronne.

**28)** Ostrożna wycena aktywów i zobowiązań w celu uwzględnienia skutków gospodarczych COVID-19, w tym aktualizacja szacunków i wycena w wartościach godziwych -

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2020**  
**FUNDACJA PRO OMNIS**

ujmowanie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

*Nie dotyczy*