

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
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 01.01.2021 do 31.12.2021
- 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 10 000 zł, 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 2021
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	40626,31	0,00	61 690,07	0,00	0,00	102 316,38
Pozostałe środki trwałe	27029,80	0,00	0,00	0,00	0,00	27029,80
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	100229,27	0,00	0,00	0,00	-26 829,27	73 400,00
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	167885,38	0,00	61 690,07	0,00	-26 829,27	202 746,18

2) Umorzenia

Nazwa grupy	Stan na BO	Aktualizacja	Amortyzacja 2021	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	23 303,81	0,00	6 072,29	0,00	0,00	29 376,10
Pozostałe śr. Trwale	19 503,74	0,00	2 540,80	0,00	0,00	22 044,54
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportowe	34 429,27	0,00	14 100,00	0,00	-26 829,27	21 700,00
Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	77 236,82	0,00	22 713,09	0,00	-26 829,27	73 120,64

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

- *długoterminowe aktywa finansowe wynoszą:*

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
FUNDACJA PRO OMNIS

- 5.000,00 złotych i stanowią wkład do PRO Omnis Non Profit Sp. z o.o. (100% udziałów)
- 480,00 złotych i stanowią 24 udziały spółki Klaster Turystyki Medycznej i Uzdrowskiej Sp. z o.o. (24% udziałów)

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 (Leasys Polska Sp. z o.o.) numer 6300000564

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:

	Saldo początkowe 2021	Zwiększenia 2021	Zmniejszenia 2021	Saldo końcowe 2021
Wartość odpisów aktualizujących	3 525,00	0,00	0,00	3 525,00

9) Podział zysku za rok obrotowy:

Propozycja:

Za rok 2021 Fundacja osiągnęła zysk w kwocie 259 127,23 zł który przeznacza w całości na działalność statutową.

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

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
FUNDACJA PRO OMNIS

Rezerwy w Fundacji 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>104 666,78</i>

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

Fundacja 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>Złe długi VAT</i>	<i>56,67</i>
<i>Ubezpieczenia komunikacyjne</i>	<i>12 023,58</i>
<i>Koszty realizowanych projektów roku następnego</i>	<i>319 121,85</i>
<i>Razem</i>	<i>331 202,10</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.

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
FUNDACJA PRO OMNIS

17) Przychody

L.p.	Tytuł	Kwota zł.
1	Przychody z działalności gospodarczej	5 046 237,06
2	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	3 057 586,55
	Przychody z 1%	25 405,80
	MOPS	194 177,50
	Projekt „FRANCZYZA”	218 475,38
	Projekt „Aktywny senior”	1 564 755,58
	Projekt „RUO”	920 148,93
	Darowizny od osób prawnych	110 000,00
	Darowizny od osób fizycznych	24 623,36
3	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00
4	Pozostałe przychody finansowe	32,08
5	Pozostałe przychody operacyjne	267 129,78
	Razem	8 370 985,47

18) Koszty w układzie rodzajowym

L.p.	Tytuł	Kwota w zł.
1	Amortyzacja	22 713,09
2	Zużycie materiałów, surowców i energii	3 771 943,88
3	Usługi obce	1 466 174,65
4	Podatki i opłaty	15 316,58
5	Wynagrodzenia	2 321 926,44
6	Narzuty na wynagrodzenia	376 990,64
7	Pozostałe koszty	108 197,96
8	Pozostałe koszty operacyjne	26 914,35
9	Pozostałe koszty finansowe	736,65
	Razem	8 110 914,24

19) Informacje o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2021 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:

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
FUNDACJA PRO OMNIS

Na rachunku VAT Fundacja posiada środki w kwocie: 318,89 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:

- 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 2021	Zwiększenia 2021		Zmniejszenia 2021	Saldo końcowe 2021
	Wynik z lat ubiegłych	Wynik 2020		
8 183,89	168 841,95	158 207,49	0,00	335 233,33

Zwiększenie funduszu statutowego nastąpiło poprzez przekazanie zysku za rok 2020, zgodnie z uchwałą Rady Fundacji oraz przeksięgowanie zysku z lat ubiegły zgodnie z uchwałami Rady Fundacji.

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 2021 uzyskała przychody z 1% w kwocie 25 405,80 zł

Stan początkowy 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy 31.12.2021
11 62,90	25 405,80	26 568,70	0,00

- Fundacja w roku 2021 wydatkowała otrzymanych środków w ramach 1% na potrzeby Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Bydgoszczy.

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
FUNDACJA PRO OMNIS

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

<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>Polski Fundusz Rozwoju S.A.</i>	<i>Pożyczka zwrotna – częściowe umorzenie</i>	<i>art. 21a ust. 1 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju</i>	<i>Umorzona część na poziomie 136 000,00 (50% z 272.000,00)</i>	<i>Po stronie Wn na koncie 134-03, po stronie Ma 760-01-01-PP Kwota 136 000,00</i>	<i>RZIS I. Pozostałe przychody operacyjne</i>

- 26)** Ujęcie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienie w sprawozdaniu finansowym dodatkowych kosztów działalności operacyjnej spowodowanych COVID-19. *Jednostka w roku 2021 ponosiła dodatkowe koszty na maseczki, rękawiczki ochronne.*

- 27)** Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Agresja Rosji na Ukrainę w lutym 2022 r. nie powinna negatywnie wpłynąć na sytuację majątkową i finansową Fundacji.

Do 24 lutego 2022 r. Fundacja realizowała głównie dotychczasowe usługi cateringowe, w ramach których dostarczała posiłki do klientów publicznych i komercyjnych.

W związku z wybuchem wojny na Ukrainie, Fundacja rozpoczęła działania na rzecz obywateli Ukrainy, przebywających na terenie Polski, w tym: zbiórkę darów, środków w postaci zakupu cegiełek przez uruchomiony sklep internetowy oraz przygotowywanie posiłków i dań do bezpośredniego spożycia oraz o przedłużonym terminie przydatności do spożycia.

W okresie 4 miesięcy (luty – maj) przygotowaliśmy kilkadziesiąt tysięcy dań, które wydaliśmy na potrzeby uchodźców przebywających na terenie Polski, przy współpracy z Word Central Kitchen, Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Toruniu. W przyszłości chcielibyśmy kontynuować i rozwijać tą działalność, rozszerzając działalność o dystrybucję posiłków zapakowanych w puszki i słoiki na teren Ukrainy oraz dla uchodźców przebywających na terenie Polski.

- 28)** Ostrożna wycena aktywów i zobowiązań w celu uwzględnienia skutków gospodarczych COVID-19, w tym aktualizacja szacunków i wycena w wartościach godziwych - ujmowanie w księgach rachunkowych oraz prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy