

STOWARZYSZENIE "OTWARTE KLATKI"

ul. ARTURA GROTTGERA 16/1

60-758 POZNAŃ

NIP: 7831695600

Biuro rachunkowe

Starlit Accounting sp. z o.o.

NIP: 8943036122

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2019...31.12.2019

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2019...31.12.2019**Data sporządzenia sprawozdania: **30.03.2020**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIECZNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **STOWARZYSZENIE "OTWARTE KLATKI"**Siedziba: **województwo wielkopolskie, powiat m. Poznań, gmina Poznań-Grunwald, miejscowość POZNAŃ**Adres: **ul. ARTURA GROTTGERA 16/1 60-758 POZNAŃ**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7831695600

Numer KRS: 0000444120

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2019...31.12.2019

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2019 poz.351). Przyjęte zasady rachunkowości przewidują opracowanie danych w sposób zapewniający porównywalność danych za bieżący okres z danymi za poprzednie i przyszłe okresy.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 pln będą amortyzowane według stawek wykazywanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału i w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem zasad przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, według wzoru sprawozdania określonego w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	Aktywa	5 297 391,70	2 788 479,11
A	+Aktywa trwałe	155 991,80	48 951,40
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	155 991,80	48 951,40
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	5 141 399,90	2 739 527,71
B.I	+Zapasy	94 687,01	64 863,44
B.II	+Należności krótkoterminowe	335 140,74	144 234,89
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	4 709 168,63	2 530 132,05
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 403,52	297,33
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	5 297 391,70	2 788 479,11
A	+Fundusz własny	5 128 327,54	1 954 680,48
A.I	+Fundusz statutowy	165 605,20	165 605,20
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 789 075,28	954 044,60
A.IV	+Zysk (strata) netto	3 173 647,06	835 030,68
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	169 064,16	833 798,63
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	169 064,16	115 126,09
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	718 672,54

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
A	Przychody z działalności statutowej	5 973 843,45	2 785 421,46
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 973 843,45	2 785 421,46
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	2 443 132,60	1 872 952,10
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 443 132,60	1 872 952,10
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 530 710,85	912 469,36
D	Przychody z działalności gospodarczej	635 888,20	403 856,05
E	Koszty działalności gospodarczej	350 378,67	247 765,05
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	285 509,53	156 091,00
G	Koszty ogólnego zarządu	644 231,92	250 915,75
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	3 171 988,46	817 644,61
I	Pozostałe przychody operacyjne	13 916,48	21 374,09
J	Pozostałe koszty operacyjne	7 824,11	14 256,41
K	Przychody finansowe	11 830,31	11 725,14
L	Koszty finansowe	16 264,08	1 456,75
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3 173 647,06	835 030,68
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	3 173 647,06	835 030,68

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**V.1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie**

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Załączony plik:**V.2. 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**

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji poręczeń wszelkiego rodzaju.

Załączony plik:**V.3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

Aktywa trwałe:

-środki trwałe : 155 991,80, w tym 16 480,62 zaliczki na środki trwałe w budowie

Aktywa obrotowe:

-zapasy: 94 687,01

-należności krótkoterminowe: 335 140,74

-inwestycje krótkoterminowe:

-środki pieniężne w kasie i na rachunku: 4 709 168,63

-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

-RMK czynne: 2 403,52

Kapitał własny:

-kapitał podstawowy: 165 605,20

-zysk z lat ubiegłych: 1 789 075,28

-zysk netto : 3 173 647,06

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

-zobowiązania krótkoterminowe: 169 064,16

Załączony plik:**V.4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie**

Przychody nieodpłatnej działalności statutowej:

-darowizny: 4 740 780,82

-przychody ze zbiórek publicznych: 488 595,92

-składki członkowskie: 336 576,16

-przychody z 1%: 407 890,55

Przychody z działalności gospodarczej, w tym pozostałe przychody operacyjne i finansowe:

-przychody działalności gospodarczej: 635 888,20

-przychody pozostałe operacyjne: 13 916,48

-przychody pozostałe finansowe: 11 830,31

Załączony plik:**V.5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Struktura poniesionych kosztów

-koszty działań statutowych, nieodpłatnych: 2 443 132,60

-koszty administracyjne: 644 231,92

-koszty finansowe: 16 264,08

-koszty pozostałe operacyjne: 7 824,11

-koszty działalności gospodarczej: 350 378,67

Załączony plik:**V.6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego**

Fundusz statutowy w okresie sprawozdawczym nie zmienił się.

Załączony plik:**V.7. 7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku**

W 2019 roku Stowarzyszenie pozyskało kwotę 407 890,55 pln z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, które przeznaczyła na:

- wynagrodzenia pracowników w związku z prowadzoną działalnością nieodpłatną pożytku publicznego: 76 154,32
- kampania reklamowa Frankenkurczak: 74 562,60
- kampania reklamowa ze zdjęciem martwej norki: 87 373,05

Pozostała część środków w wysokości 169 800,58, nie wydatkowana w 2019 roku, zostanie przeznaczona na działalność nieodpłatną i promowanie celów statutowych Stowarzyszenia w 2020 roku.

Załączony plik:**V.8. 8. Inne niż wymienione informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową i finansową stowarzyszenia

Załączony plik:

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	3 173 647,06	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	5 255 170,91	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	718 672,59	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 540 901,65	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis