

**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 01.01.2020...31.12.2020**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **01.01.2020...31.12.2020**Data sporządzenia sprawozdania: **29.07.2021**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 KWIEŃNIA 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: **Inna brak - Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 1 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**

01.01.2020...31.12.2020

**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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. 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 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
	<b>Aktywa</b>	<b>8 794 254,94</b>	<b>5 297 391,70</b>
A	+Aktywa trwałe	2 168 549,71	155 991,80
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	168 549,71	155 991,80
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	2 000 000,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	6 625 705,23	5 141 399,90
B.I	+Zapasy	109 588,32	94 687,01
B.II	+Należności krótkoterminowe	446 752,07	335 140,74
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	6 068 715,30	4 709 168,63
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	649,54	2 403,52
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>8 794 254,94</b>	<b>5 297 391,70</b>
A	+Fundusz własny	8 363 191,84	5 128 327,54
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	4 962 722,34	1 789 075,28
A.IV	+Zysk (strata) netto	3 234 864,30	3 173 647,06
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	431 063,10	169 064,16
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	417 642,00	169 064,16
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	13 421,10	0,00

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. 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	
		01.01.2020...31.12.2020	01.01.2019...31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>7 549 903,48</b>	<b>5 973 843,45</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 549 903,48	5 973 843,45
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>3 441 253,81</b>	<b>2 443 132,60</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 441 253,81	2 443 132,60
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>4 108 649,67</b>	<b>3 530 710,85</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>375 736,71</b>	<b>635 888,20</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>589 953,28</b>	<b>350 378,67</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>-214 216,57</b>	<b>285 509,53</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>327 406,82</b>	<b>644 231,92</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>3 567 026,28</b>	<b>3 171 988,46</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>22 837,18</b>	<b>13 916,48</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>399 182,58</b>	<b>7 824,11</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>71 171,69</b>	<b>11 830,31</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>26 988,27</b>	<b>16 264,08</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>3 234 864,30</b>	<b>3 173 647,06</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>3 234 864,30</b>	<b>3 173 647,06</b>

**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 : 181 626,40, w tym 16 480,62 zaliczki na środki trwałe w budowie
- inwestycje długoterminowe: 2 000 000 zł - zakup jednostek uczestnictwa

Aktywa obrotowe:

- zapasy: 109588,32
- należności krótkoterminowe: 446 752,07
- inwestycje krótkoterminowe:
  - środki pieniężne w kasie i na rachunku: 6 067 486,81
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:
  - RMK czynne: 649,54

Kapitał własny:

- kapitał podstawowy: 165 605,20
- zysk z lat ubiegłych: 4 962 722,34
- zysk netto : 3 234 864,30

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- zobowiązania krótkoterminowe: 417 642,00

**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: 6 280 549,43
- przychody ze zbiórek publicznych: 411 407,31
- składki członkowskie: 261 930,06
- przychody z 1%: 596 016,68

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

- przychody działalności gospodarczej: 375 736,71
- przychody pozostałe operacyjne: 22 837,18
- przychody pozostałe finansowe: 71 171,69

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

Struktura poniesionych kosztów:

- koszty działań statutowych, nieodpłatnych: 3 441 253,81
- koszty administracyjne: 327 406,82
- koszty finansowe: 26 988,27
- koszty pozostałe operacyjne: 80 818,62
- koszty działalności gospodarczej: 545 402,52

**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. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku**

W 2020 roku Stowarzyszenie pozyskało kwotę 596 016,68 pln z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, z której część tj. 84223,14 przeznaczono na:

- kampanie reklamowe - kampania Frankenkurczak, Cena Futra oraz Kampania Interwencyjna - zakup reklam na billboardach, zakup reklamy w filmie na YT

**Załączony plik:**

**V.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:**

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis