

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 01.01.2022...31.12.2022

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**Data sporządzenia sprawozdania: **30.03.2023**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 brak - 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

01.01.2022...31.12.2022

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

Sprawozdanie 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 ujmuje się 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 nr 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 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Aktywa	13 291 555,27	8 228 028,53
A	+Aktywa trwałe	2 134 652,30	2 089 717,42
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	134 652,30	89 717,42
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	2 000 000,00	2 000 000,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	11 156 902,97	6 138 311,11
B.I	+Zapasy	119 635,78	100 042,65
B.II	+Należności krótkoterminowe	750 799,43	509 669,40
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	10 197 222,62	5 509 115,09
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 245,14	19 483,97
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	13 291 555,27	8 228 028,53
A	+Fundusz własny	12 246 636,80	7 498 713,26
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	7 333 108,06	8 141 935,05
A.IV	+Zysk (strata) netto	4 747 923,54	-808 826,99
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 044 918,47	729 315,27
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	1 031 441,27	715 838,07
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	13 477,20	13 477,20

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	
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przychody z działalności statutowej	10 918 163,66	4 342 844,09
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 918 163,66	4 342 844,09
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	6 007 933,84	5 081 735,10
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 007 933,84	4 673 092,56
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	408 642,54
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	4 910 229,82	-738 891,01
D	Przychody z działalności gospodarczej	323 073,44	340 684,20
E	Koszty działalności gospodarczej	297 557,97	185 108,78
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	25 515,47	155 575,42
G	Koszty ogólnego zarządu	455 278,14	155 736,87
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 480 467,15	-739 052,46
I	Pozostałe przychody operacyjne	25 520,92	16 505,88
J	Pozostałe koszty operacyjne	2 185,89	82 840,94
K	Przychody finansowe	256 686,92	7 581,78
L	Koszty finansowe	12 565,56	11 021,25
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 747 923,54	-808 826,99
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	4 747 923,54	-808 826,99

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. informacja

informacja

Załączony plik:

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenie „Otwarte Klatki”
za rok 2022

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego Sądu prowadzącego rejestr:

- 1.1. Nazwa i siedziba: **Stowarzyszenie „Otwarte Klatki”**

- 60-758 Poznań, Artura Grottgera 16, lok 1

- 1.2. Podstawowy przedmiot działalności:

Celem stowarzyszenia jest działalność charytatywna, informacyjna, edukacyjna, oświatowa, wychowawcza, kulturalna, interwencyjna i naukowa w zakresie:

Humanitarnego traktowania zwierząt i ochrony zwierząt,

Opieki nad zwierzętami, w szczególności bezdomnymi lub okrutnie traktowanymi ,

Ochrony środowiska i dziedzictwa przyrodniczego oraz wspierania działań w zakresie ochrony środowiska i ekologii

Ochrony i promocji zdrowia, w szczególności propagowania i upowszechniania zdrowego stylu życia i żywienia

Właściwy sąd prowadzący rejestr:

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki

Zdrowotnej po numerem KRS nr 0000444120

NIP 7831695600

REGON 303326423

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

- 2.1. Czas działania jednostki jest nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

- 3.1. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01-01-2022 do 31-12-2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:

- 4.1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2022 roku oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Rachunek Zysków i Strat minionego roku wykazuje nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości 81 083,16 zł.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów

- 5.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości wprowadzonych do stosowania uchwałą Zarządu.

- 5.2. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

- 5.2.1. Metody wyceny aktywów i pasywów

- przedmioty majątkowe niskiej wartości tj. do 10 000zł odpisywane są w koszty z chwilą zakupu
 - materiały ewidencjonuje się wg cen zakupu odpisywane są w koszty w 100% z chwilą zakupu
 - należności i zobowiązania wg kont zespołu 2
 - umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dn. 17-01-1997 w oparciu o plan amortyzacji zawierające stawki procentowe rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych
 - środki pieniężne w kasie i w banku wyceniane wg wartości nominalnej
- 5.2.2. W trakcie roku nie dokonano zmian metod rachunkowości i wyceny
- 5.2.3. W bieżącym roku nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.
- 5.2.4. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Dane uzupełniające

Struktura kapitału własnego

treść	wartość
fundusz statutowy	165 605,20
zysk z lat ubiegłych	7 333 108,06
nadwyżka przychodów nad kosztami	4 747 923,54

Aktywa trwałe

treść	wartość
środki trwałe	134 652,30
inwestycje długoterminowe - jednostki uczestnictwa	2 000 000,00
razem	2 134 652,30

Struktura środków pieniężnych

<i>rachunki bankowe</i>		<i>waluta</i>	<i>kurs NBP na dzień 30/12/2022 TAB 252/A/NBP/2022</i>	<i>stany na dzień 31/12/2022 łącznie z wyceną bilansową</i>	<i>zapis w księgach</i>	<i>wycena bilansowa na dzień 31/12/2022</i>
rachunek główny	256 024,57	PLN	0	256 024,57	256 024,57	
rachunek OPP	1 953 264,42	PLN	0	1 953 264,42	1 953 264,42	
rachunek ZP	190 733,27	PLN	0	190 733,27	190 733,27	
rachunek DG	4 578,11	PLN	0	4 578,11	4 578,11	
rachunek VAT	-	PLN	0	-	-	
rachunek Zjazd	152,27	PLN	0	152,27	152,27	
rachunek Lokata	788 144,28	PLN	0	788 144,28	788 144,28	
rachunek walutowy EURO	205 798,67	EURO	4,6899	965 175,18	941 465,59	23 709,59
rachunek walutowy USD	1 151 235,49	USD	4,4018	5 067 508,38	4 835 231,49	232 276,89
rachunek walutowy GBP	1 105,78	GBP	5,2957	5 855,88	5 910,17	- 54,29

Rozliczenia międzyokresowe – 89 245,14

Przychody z działalności statutowej

Nazwa	wartość
Przychody z 1%	697 219,85
Przychody z darowizn	8 776 842,84
Przychody z dotacji	-
Przychody ze składek członkowskich	80 074,34
Przychody ze zbiórek publicznych	292 621,83
Przychody z grantów	1 071 904,80
razem	10 918 663,66

Przychody z działalności gospodarczej

treść	wartość
sprzedaż usług	260 802,56
sprzedaż towarów	62 270,88
razem	323 073,44

Przychody operacyjne

treść	wartość
zaokrąglenia	8,20
przychody z tyt realizacji wyroków sądowych	7 735,48
wynagrodzenia z tyt wypł zasiłków chorobowych	12,30
zwroty prowizji	752,28
darowizny rzeczowe	14 216,70
razem	22 724,96

Przychody finansowe

treść	wartość
wycena bilansowa	255 986,48
odsetki	700,44
razem	256 686,92

Koszty działalności statutowej

Nazwa	wartość
Projekt Alliance	11 963,01
Projekt Alliance - Food	7 393,90
Projekt Alliance - Sport	109 114,92
Projekt Alliance - Locals	217 359,73
Projekt Capacity	1 372 591,18
Projekt Capacity - Fundr	405 223,64
Projekt Capacity - OPS	313 315,36
Projekt Industry	1 648 973,15
Projekt Public	707 569,72
Projekt Policy	504 870,92
Projekt ADM	679,40
Projekt - Open Cages Ukraina	708 878,91
razem	6 007 933,84

Koszty działalności gospodarczej

treść	wartość
wartość sprzedanych towarów	25 470,29
pozostałe koszty działalności gospodarczej	272 087,68
razem	297 557,97

Koszty operacyjne

treść	wartość
przekazane darowizny rzeczowe	1 782,59
zaokrąglenia	3,30
pozostałe	400,12
razem	2 186,01

Koszty finansowe

treść	wartość
rożnice kursowe	12 511,27
wycena bilansowa	54,29
razem	12 565,56

Sporządziła:
Karolina Łapińska