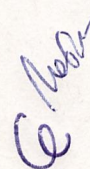


Sprawozdanie finansowe jednostki malej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
FUNDACJA "OTWARTY PLAN "			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW
Gmina	M.KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW	Gmina	M.KRAKÓW
Ulica	NA WIANKACH	Nr domu	26
		Nr lokalu	
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	31-519
		Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			



Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

1. Sporządzenie uproszczonej informacji dodatkowej przewidzianej dla jednostek małych w załączniku nr 5 do ustawy O Rachunkowości.
2. Odstąpienie od sporządzania zestawienia zmian w funduszu własnym.
3. Odstąpienie od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- ☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- ☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Ce

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości zgodnie z Ustawą o Rachunkowości
Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym;

Q
Nona

1. Zasady amortyzacji środków trwałych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych

Odpisy amortyzacyjne na podstawie tabeli amortyzacji obejmującej stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych

Zakupione środki w ramach funduszy zaliczone bezpośrednio w koszty dotacji;

2. Należności i zobowiązania wyrażone w złotych wg wartości brutto zgodnie z dokumentami źródłowymi – faktury, rachunki, noty;

d. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania wyceniane wg kursu banku dla danej waluty z dnia zapłaty. W dniu płatności powstające różnice kursowe między kursem waluty z dnia zapłaty, a kursem waluty z dnia wyceny faktury:

Różnice kursowe dodatnie – przychody finansowe

Różnice kursowe ujemne – koszty finansowe;

3. Nie rozliczane na dzień bilansowy należności i zobowiązania przeliczane są wg obowiązującego na dzień 31 grudnia kursu średniego NBP – pozostawione zgodnie z wyceną dokumentu – różnice kursowe obciążają okres faktycznej zapłaty;

4. Kredyty w momencie powstania wyceniane są wg wartości nominalnej na dzień bilansowy wykazane w kwocie pozostałej do zapłaty;

5. Kredyty nie spłacone w ciągu roku kalendarzowego od momentu powstania wykazane są jako kredyty długoterminowe, poniżej roku jako krótkoterminowe;

6. Kapitał rezerwowany tworzony z odpisów zysku netto;

7. Rezerwy tworzone na należności wątpliwe i sporne;

Ce
Nowy

USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Przychody operacyjne : 234.255,34
Przychody finansowe : 4,65

Razem: 234 259,99

Koszty uzyskania przychodów

Operacyjne: 229 035,54 - w tym projektowe: 220 681,56
Pozostałe o.: 48,0
Finansowe: 0,00

Razem: 229 083,54

Koszty różne (468): 0,00
Razem knkup: 0,00

KOSZTY UZYSKANIA: 229 083,54

Dochód : 5 176,45

Q
new

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

Darowizny otrzymane 4758,29

Wkład własny do projektów w Roku 2018 = 18520,-

Dochód z roku 2018 do wykorzystania w roku 2019

Q. Nowak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	10 334,85	5 158,40
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000,00	1 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 158,40	5 658,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	5 176,45	-1 499,67
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 148,92	1 803,66
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
II	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Nowa

	pozostałych jednostkach,	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	innych jednostka posiada			e)	inne		
	zaangażowanie w kapitale			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 148,92	1 803,66
	udziały lub akcje			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	inne		
	– udziały lub akcje			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 148,92	1 803,66
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B	Aktywa obrotowe	15 483,77	6 962,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	602,70	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	602,70	0,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			f)	zobowiązania wekslowe		
I	Należności krótkoterminowe	6 560,90	0,18	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 905,61	1 230,34
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	-0,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	640,61	573,40
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	6 560,90	0,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 552,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	6 552,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

FUNDACJA "OTWARTY

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

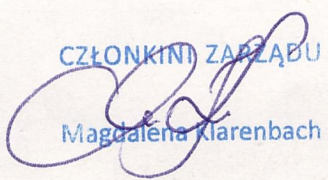
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	229 035,54	133 424,46
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	25 539,87	5 048,32
III	Usługi obce	89 740,96	75 376,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:	34,00	34,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	104 130,15	49 426,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 644,85	1 564,52
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 945,71	1 973,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-229 035,54	-133 424,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	234 255,34	131 924,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	233 919,23	131 924,79
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	336,11	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	48,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	48,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5 171,80	-1 499,67
G	Przychody finansowe	4,65	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4,65	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	5 176,45	-1 499,67
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	5 176,45	-1 499,67

FUNDACJA OTWARTY PLAN
ul. Na Wiankach 26, 31-519 Kraków
NIP 675-149-90-26, REGON 123049689

CZŁONKINI ZARZĄDU

Magdalena Klarenbach

Członkini Zarządu

Małgorzata Małochleb

27 06 2019

...kowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) ...alnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie ...łącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne ...nieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy ...mieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 0
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek małych, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł . przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Całość

	podatków, dotacji, cel, świadczeń społecznych i innych wotnych oraz innych praw publicznych					
	8,90	0,18				
	ochodzone na drodze sądowej					
	Inwestycje krótkoterminowe	8 922,87	6 961,88			
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 922,87	6 961,88			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 922,87	6 961,88			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 922,87	6 069,73			
	– inne środki pieniężne	0,00	892,15			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
III	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	15 483,77	6 962,06			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 483,77	6 962,06

FUNDACJA OTWARTY PLAN
ul. Na Wiankach 26, 31-519 Kraków
NIP 675-149-90-26, REGON 123049689

Członkini Zarządu
M. Matochleb
Małgorzata Matochleb

CZŁONKINI ZARZĄDU
Magdalena Klarenbach
Magdalena Klarenbach

24.06.2019