

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 7 5 1 4 9 9 0 2 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki malej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-06-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
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 (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2021 data do 31-12-2021
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	

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 rezerwowy tworzony z odpisów zysku netto;

7. Rezerwy tworzone na należności wątpliwe i sporne;

Ustalenia wyniku finansowego

USTALENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Przychody operacyjne : 38 507,45

Przychody finansowe : 0,00

Razem: 38 507,45

Koszty uzyskania przychodów

Operacyjne: 37 912,19 - w tym projektowe: 36 753,54

Pozostałe o.: 0,0

Finansowe: 8,76

Razem: 37 544,90

Koszty różne (468): 376,05

Razem knkup: 0,00

KOSZTY UZYSKANIA: 37 544,90

dochód : 962,55

	Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
	Wynik ustalony w wariancie porównawczm zgodnie z rokiem kalendarzowym

	Pozostałe (opcjonalnie)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości zgodnie z Ustawą o Rachunkowości Rachunek zysków i strat sporządzony w wariancie porównawczym;

INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

Darowizny otrzymane 500,-

Wkład własny do projektów w Roku 2021= 28 064,14

Dochód z roku 2021 przeznaczony na cele statutowe

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

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	4 987,11	4 400,61
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 400,61	-23 944,09
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	586,50	27 344,70
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 597,98	14 000,24
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 597,98	14 000,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	14 585,09	18 400,85		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 922,14	239,11	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 597,98	14 000,24
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 000,00	9 060,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 000,00	9 060,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4 324,26
3	Należności od pozostałych jednostek	2 922,14	239,11	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	18,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 922,14	123,00	i)	inne	597,98	597,98
	– do 12 miesięcy	2 922,14	123,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	116,11	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 662,95	18 161,74		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 662,95	18 161,74				
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	11 662,95	18 161,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 662,95	18 161,74				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 585,09	18 400,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	14 585,09	18 400,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

FUNDACJA "OTWARTY
PLAN "

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(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	37 912,19	203 252,54
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	9 454,12
III	Usługi obce	37 261,14	99 127,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	88 989,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	339,97
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	651,05	5 341,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-37 912,19	-203 252,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	38 507,45	230 597,24
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	36 587,00	230 597,24
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 920,45	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	595,26	27 344,70
G	Przychody finansowe	0,00	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	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	8,76	0,00
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	8,76	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	586,50	27 344,70
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	586,50	27 344,70

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	586,50			27 344,70		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	38 507,45			230 597,24		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			23 944,09		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		