

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5262447354
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek OPP w złotych

(jednostki, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r.
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)
zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2023	31-12-2023

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
OTWARTA RZECZPOSPOLITA - STOWARZYSZENIE PRZECIW ANTYSEMITYZMOWI I KSENOFOBII				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat Warszawa		
Gmina Śródmieście	Ulica Krakowskie Przedmieście	Nr domu 16/18	Nr lokalu	
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-325	Poczta Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
27-03-2024				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Koc - księgowy
27.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marek Gumkowski - Prezes Zarządu
27.03.2024
Damian Wutke - Sekretarz Zarządu
27.03.2024

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5262447354
Numer KRS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna OTWARTA RZECZPOSPOLITA - STOWARZYSZENIE PRZECIW ANTYSEMITYZMOWI I KSENOFOBII				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat Warszawa		
Gmina Śródmieście	Ulica Krakowskie Przedmieście	Nr domu 16/18	Nr lokalu	
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-325	Pocztą Warszawa		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica	Nr domu	Nr lokalu		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2023 do 31-12-2023				
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
4b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

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

5a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone były przez firmę Księgowość NGO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Kijowska 5, posiadającą uprawnienia do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych, certyfikat nr 50781/2011. Bilans otwarcia roku 2023 jest bilansem zamknięcia roku 2022.

5b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) inwestycje krótkoterminowe: środki pieniężne w PLN wycenia się według wartości nominalnej;
- b) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawanych. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych o wartości poniżej 500,00 zł, jako niemające istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, nie są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, tylko są odnoszone bezpośrednio w dacie wystawienia dokumentu księgowego w koszty działalności bieżącego roku;
- c) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu;
- d) Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmuje się równowartość otrzymanych środków, których wykonanie nastąpi zgodnie z umową w następnym okresie sprawozdawczym. W przypadku grantów, których rok budżetowy realizowany jest w dwóch lub więcej latach obrotowych, przychody każdego roku obrotowego powinny odpowiadać kosztom zrealizowanym w danym roku obrotowym. Nadwyżka przychodów nad poniesionymi kosztami ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

5c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przychody i koszty są rozpatrywane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym zapisami księgowymi w zespole „4” z wyodrębnieniem kosztów statutowych, administracyjnych i kosztów finansowych. Przychody i koszty operacyjne ujmowane są w zespole kont „7”.

Wydatki pokrywane z grantów ujmowane są dodatkowo pozabilansowo w zespole kont „5”. Pozwala to kontrolować stan wydatków na poszczególnych grantodawców oraz środków własnych.

Przychody statutowe ujmowane są w zespole kont „7” w podziale na źródła ich pozyskania tj. granty na realizację

5d. Omówienie pozostałych zasad

nie dotyczy

D. Uszczegółowienie sprawozdania

1	<p>Nazwa pozycji AKTYWA OBROTOWE</p>																														
	<p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p> <p>B. AKTYWA OBROTOWE: 208.668,75</p> <p>w tym:</p> <p>I. Zapasy: 0,00</p> <p>II. Należności krótkoterminowe: 0,00</p> <p>III. Inwestycje krótkoterminowe: 208.668,75</p> <p>- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 208.641,88</p> <p>- środki pieniężne w kasie: 26,87</p>																														
2	<p>Nazwa pozycji PASYWA</p>																														
	<p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p> <table><thead><tr><th>A. FUNDUSZ WŁASNY</th><th>PLN</th></tr></thead><tbody><tr><td>1. Wynik finansowy za lata 2002-2011:</td><td>92.600,87</td></tr><tr><td>2. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2012</td><td>-19.745,59</td></tr><tr><td>3. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2013</td><td>-2.221,22</td></tr><tr><td>4. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2014</td><td>63.958,15</td></tr><tr><td>5. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2015</td><td>-30.646,19</td></tr><tr><td>6. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016</td><td>50.855,79</td></tr><tr><td>7. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2017</td><td>-10.417,30</td></tr><tr><td>8. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2018</td><td>-44.035,50</td></tr><tr><td>9. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2019</td><td>33.476,47</td></tr><tr><td>10. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2020</td><td>2.249,77</td></tr><tr><td>11. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2021</td><td>8.270,03</td></tr><tr><td>12. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2022</td><td>- 41 333,57</td></tr><tr><td>13. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2023</td><td>- 38 877,68</td></tr><tr><td>FUNDUSZ WŁASNY:</td><td>64 134,03</td></tr></tbody></table>	A. FUNDUSZ WŁASNY	PLN	1. Wynik finansowy za lata 2002-2011:	92.600,87	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2012	-19.745,59	3. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2013	-2.221,22	4. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2014	63.958,15	5. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2015	-30.646,19	6. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016	50.855,79	7. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2017	-10.417,30	8. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2018	-44.035,50	9. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2019	33.476,47	10. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2020	2.249,77	11. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2021	8.270,03	12. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2022	- 41 333,57	13. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2023	- 38 877,68	FUNDUSZ WŁASNY:	64 134,03
A. FUNDUSZ WŁASNY	PLN																														
1. Wynik finansowy za lata 2002-2011:	92.600,87																														
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2012	-19.745,59																														
3. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2013	-2.221,22																														
4. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2014	63.958,15																														
5. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2015	-30.646,19																														
6. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2016	50.855,79																														
7. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2017	-10.417,30																														
8. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2018	-44.035,50																														
9. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2019	33.476,47																														
10. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2020	2.249,77																														
11. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2021	8.270,03																														
12. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2022	- 41 333,57																														
13. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2023	- 38 877,68																														
FUNDUSZ WŁASNY:	64 134,03																														
3	<p>Nazwa pozycji PASYWA</p>																														
	<p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p> <p>B. III. Zobowiązania krótkoterminowe: 2.346,71</p> <p>- rozrachunki z tyt. ZUS: 1.281,41</p> <p>- rozrachunki z tyt. PIT-4: 241,30</p> <p>- rozrachunki z tyt. wynagrodzeń: 824,00</p> <p>B. IV Rozliczenia międzyokresowe: 142.188,01</p> <p>- środki pieniężne z dotacji/grantu "Aktywni Obywatele" do zwrotu w 2024 roku: 42.000,69</p> <p>- środki pieniężne z dotacji/grantu RAISE - Recognition and Acknowledgement of Injustice to Strengthen Equality, projekt finansowany przez Unię Europejską w ramach programu Horizon do realizacji w 2024 roku: 100.187,32</p>																														

4

Nazwa pozycji
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - STRUKTURA PRZYCHODÓW**Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

Struktura zrealizowanych przychodów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

RAZEM PRZYCHODY: 366.395,76

w tym:

A. Przychody z działalności statutowej: 366.198,64

1. Darowizny od osób fizycznych i firm: 86.981,87
2. Darowizny na konkurs J.J. Lipskiego: 8.813,85
3. Dotacje/granty na realizację projektu: 215.094,42, w tym
 - Dotacja K2d/0933 program Aktywni Obywatele - Fundusz Krajowy z Funduszy EOG : 114.832,81
 - Fundusz Obywatelski: 11.200,00
 - Miasto Stołeczne Warszawy umowa UMIA/KU/B/VII/1/1/132/2023: 40.000,00
 - Stowarzyszenie Żydowski Instytut Historyczny w Polsce - Wielka Przywraca Pamięć: 49.061,61
4. Składki członkowskie: 23.449,62
5. Wpływy z 1%: 31.858,88

B. Przychody finansowe: 0,00

C. Pozostałe przychody operacyjne (przeksięgowania, zaokrąglenia): 197,12

5

Nazwa pozycji
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - STRUKTURA KOSZTÓW**Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

Struktura poniesionych kosztów (zgodnie z rachunkiem zysków i strat)

KOSZTY RAZEM (A+B+C): 405.273,44

w tym:

A. Koszty programowe i administracyjne: 405.039,87

1. Artykuły biurowe, energia elektryczna, art. spożywcze, śr. czystości, media: 5.192,46
2. Nagrody w konkursie J.J. Lipskiego.: 7.500,00
3. Pozostałe koszty: zwrot kosztów podróży, plakaty, czynsz, księgowość, internet i telefon, opłaty bankowe, kalendarz, usługi pocztowe: 142.807,99
5. Wynagrodzenie pracowników administracyjnych wraz z kosztami pracodawcy: 249.539,42

B. Koszty finansowe (odsetki): 2,18

C. Pozostałe koszty operacyjne: 231,39

6

Nazwa pozycji
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WYNIK FINANSOWY NETTO**Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

Wyszczególnienie (zgodnie z RZiS) 2023

1. Przychody: 366.395,76

2. Koszty: 405.273,44

3. Wynik finansowy netto: - 38.877,68

Informacja dodatkowa

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) informacji dodatkowej

I. Stratę netto (nadwyżkę kosztów nad przychodami) za 2023 rok w kwocie -38.877,68 proponuje się pokryć z Funduszu Statutowego z którego będą realizowane zadania statutowe Stowarzyszenia.

II. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2023 z tytułu:

- umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło: 2 osoby
- umowy cywilnoprawnej: 3 osoby

III. Rozliczenie z otrzymanego 1% Wyszczególnienie:

A. Otrzymano z tytułu 1%: 31.858,88

B. Wydatkowano: 31.858,88

Coroczne Debaty OR, produkcja spotów promocyjnych Stowarzyszenia, księgowość, wynagrodzenia, udostępnienie sali, opracowanie bloku tematycznego

C. Pozostało do wydatkowania w kolejnym roku: 0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Koc - księgowy
27.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marek Gumkowski - Prezes Zarządu
27.03.2024
Damian Wutke - Sekretarz Zarządu
27.03.2024

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	208 668,75	130 595,40	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	0,00	8 474,12	
III. Inwestycje krótkoterminowe	208 668,75	121 951,78	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	169,50	
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	
Aktywa razem	208 668,75	130 595,40	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	64 134,03	103 011,71	0,00
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00	
II. Pozostałe fundusze	103 011,71	144 345,28	
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
IV. Zysk (strata) netto	-38 877,68	-41 333,57	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	144 534,72	27 583,69	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 346,71	2 261,30	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	142 188,01	25 322,39	
Pasywa razem	208 668,75	130 595,40	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Koc - księgowy
27.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marek Gumkowski - Prezes Zarządu
27.03.2024
Damian Wutke - Sekretarz Zarządu
27.03.2024

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości (jednostka OPP) w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	366 198,64	246 073,94	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	366 198,64	246 073,94	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	
B. Koszty działalności statutowej	405 039,87	292 872,39	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	405 039,87	292 872,39	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-38 841,23	-46 798,45	
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-38 841,23	-46 798,45	
I. Pozostałe przychody operacyjne	197,12	2 001,58	
J. Pozostałe koszty operacyjne	231,39	1 136,58	
K. Przychody finansowe	0,00	4 600,12	
L. Koszty finansowe	2,18	0,24	
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-38 877,68	-41 333,57	
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-38 877,68	-41 333,57	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rafał Koc - księgowy
27.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marek Gumkowski - Prezes Zarządu
27.03.2024
Damian Wutke - Sekretarz Zarządu
27.03.2024

