



OTWARTY DIALOG

Fundacja Otwarty Dialog

Al. J. Ch. Szucha 11a/21

00-580 Warszawa

T: +48 22 307 11 22

Warszawa, dn. 31.03.2015 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI OTWARTY DIALOG

00-580 WARSZAWA, AL. J. CH. SZUCHA 11A/21

ZA ROK 2009



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje ogólne

1. Fundacja Otwarty Dialog z siedzibą w Warszawie przy al. J. Ch. Szucha 11a/21, 00-580 Warszawa została ustanowiona przez Pawła Świderskiego i Iwana Sherstyuk aktem notarialnym sporządzonym w dniu 9 grudnia 2009 roku Repertorium A 3938/2009.

Fundacja wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej postanowieniem Sądu Rejonowego w Lublinie XI Wydział Gospodarczy z dnia 12.04.2010 r. pod numerem KRS 0000353754. Urząd Skarbowy w Lublinie nadał Fundacji w dniu 17.05.2010 r. numer identyfikacji podatkowej NIP 7123206033. Urząd Statystyczny nadał numer statystyczny REGON – 060615226, PKD 9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana.

Celem działalności Fundacji jest obrona praw człowieka, demokracji i rządów prawa na obszarze postsowieckim. Szczególną uwagę Fundacja skupia na największych krajach Wspólnoty Niepodległych Państw: Rosji, Ukrainie i Kazachstanie.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 09.12.2009 r. do 31.12.2009 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane na dzień 31.12.2009 r. aktywa obrotowe oraz przewidywane dochody z darowizn i dotacji w 2010 r. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację w następnych latach.

4. Prowadzeniem ksiąg rachunkowych w okresie 09.12.2009 - 31.12.2009 organizacja zajmowała się samodzielnie. Poza wprowadzeniem funduszu założycielskiego nie zarejestrowano w tym okresie innych operacji gospodarczych. Przygotowanie sprawozdania finansowego za dany okres organizacja zleciła Dominikowi Stacherskiemu posiadającemu uprawnienie o numerze 8537/98, prowadzącemu działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg pod nazwą Open Profit Drejling i Wspólnicy spółka jawna, przy ul. Strzeszyńskiej 269 w Poznaniu. Firma posiada swój oddział



w Warszawie przy ul. Chodakowskiej 12, w którym księgowane są i przechowywane dokumenty księgowe Fundacji.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustalających:
 - rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia;
 - założowe zasady wyceny aktywów i pasywów;
 - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych uwzględniających przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (Dz.U. nr 137 poz. 1539) w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nieprowadzących działalności gospodarczej.

6. Wykazywane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - należności krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
 - inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej;
 - zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty;
 - fundusz statutowy – w wartości nominalnej;
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartości nominalnej otrzymanych dotacji.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, ostrożnej wyceny.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH****• Aktywa trwałe****○ Wartości początkowe**

Nazwa środka trwałego	09.12.2009	Zwiększenie	Zmniejszenie	Rok 2009
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

○ Umorzenie:

Nazwa środka trwałego	09.12.2009	Zwiększenie	Zmniejszenie	Rok 2009
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

• Aktywa obrotowe**○ Należności krótkoterminowe**

Nie dotyczy.

○ Inwestycje krótkoterminowe

Nie dotyczy.

○ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy.



2. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O PASYWACH

- **Fundusz własny Fundacji**

Fundusz własny obejmuje fundusz statutowy pomniejszony o należne od fundatorów, lecz nie wniesione wpłaty.

- **Zobowiązania krótkoterminowe**

Nie dotyczy.

- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Nie dotyczy.

3. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW

- **Przychody z działalności statutowej**

Nie dotyczy.

- **Pozostałe przychody operacyjne**

Nie dotyczy.

- **Przychody finansowe**

Nie dotyczy.

- **Koszty realizacji zadań statutowych**

Nie dotyczy.

- **Koszty administracyjne**

Nie dotyczy.



- **Pozostałe koszty operacyjne**

Nie dotyczy.

- **Koszty finansowe**

Nie dotyczy.

- **Struktura rachunku wyników**

Wyszczególnienie	09.12.2009	rok 2009
Przychody	0,00 zł	0,00 zł
Koszty	0,00 zł	0,00 zł
Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00 zł	0,00 zł
Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00 zł	0,00 zł

4. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINASOWEGO BRUTTO

Wyszczególnienie	09.12.2009	rok 2009
I Przychody wykazane w rachunku wyników	0,00 zł	0,00 zł
- Nadwyżka przychodów nad kosztami roku poprzedniego		
- Otrzymane dotacje w roku poprzednim w części dot. wydatkowania w roku bieżącym		
- Otrzymane dotacje w roku poprzednim w części dot. wydatkowania w roku przyszłym		
- Przychody nieopodatkowe		
Przychód do opodatkowania	0,00 zł	0,00 zł
II Koszty wykazane w rachunku wyników	0,00 zł	0,00 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami roku poprzedniego		
- koszty nieopodatkowe		
- zapłacone odsetki i koszty budżetowe		
Koszty uzyskania przychodu	0,00 zł	0,00 zł
III Dochód wg PDOP	0,00 zł	0,00 zł
IV Dochody (przychody) wolne od opodatkowania w tym:		0,00 zł
Dochody (przychody) wolne (art. 17 ust 1 pkt 4)		
V Przychody podlegające opodatkowaniu	0,00 zł	0,00 zł
VI Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł

Fundacja korzysta ze zwolnienia z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych na podstawie art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych pkt 1 ust. 4 – w części przeznaczony na działalność statutową.



5. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Średnioroczne zatrudnienie na podstawie umów o pracę w roku obrotowym wyniosło:
Rok 2009 – 0,00
- Kwota wynagrodzeń brutto z tytułu umów o pracę wyniosła:
Rok 2009 – 0,00 zł
- Członkowie Zarządu i Rady Fundacji nie pobierali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji.
- Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń, nie posiada zobowiązań warunkowych.
- Nie występują umowy nieuwzględnione w bilansie.
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzących w skład organów zarządzających.
- Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Warszawa, dn. 31 marca 2015 r.

Lyudmyla Kozlovska

.....
Lyudmyla Kozlovska
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Lyudmyla Kozlovska

.....
Lyudmyla Kozlovska
(Prezes Zarządu)

Tomasz Czuwara

.....
Tomasz Czuwara
(Członek Zarządu)


**BILANS na dzień 31.12.2009 r.**



Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz.U. 137, poz. 1539)

Wiersz	Aktywa	Stan na		Wiersz	Pasywa	Stan na	
		09.12.2009	31.12.2009			09.12.2009	31.12.2009
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	A	Fundusze własne	0,00 zł	0,00 zł
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	10 000,00 zł	10 000,00 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-10 000,00 zł	-10 000,00 zł
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów na kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	0,00 zł	0,00 zł	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe			II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
III	Pozostałe aktywa finansowe			1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne			2	Inne zobowiązania		
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	0,00 zł	0,00 zł		Suma bilansowa	0,00 zł	0,00 zł

Warszawa, dnia 31 marca 2015 r.

Podpisy:


Lyudmyla Kozlovska
(osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

 
Lyudmyla Kozlovska Tomasz Czuwara
(Prezes Zarządu) (Członek Zarządu)

**RACHUNEK WYNIKÓW za okres 09.12.2009 - 31.12.2009**

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 r. (Dz.U. 137, poz. 1539)

1	2	09.12.2009	09.12.2009-31.12.2009
A	Przychody z działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
I	Składki brutto określone statutem		
II	Inne przychody określone statutem		
B	Koszty realizacji zadań statutowych	0,00 zł	0,00 zł
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	0,00 zł	0,00 zł
D	Koszty administracyjne	0,00 zł	0,00 zł
1	Zużycie materiałów i energii		
2	Usługi obce		
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		
E	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,00 zł	0,00 zł
F	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00 zł	0,00 zł
G	Przychody finansowe	0,00 zł	0,00 zł
H	Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	0,00 zł	0,00 zł
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K	Wynik finansowy ogółem (I+J)	0,00 zł	0,00 zł
L.	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
Ł.	Wynik finansowy netto	0,00 zł	0,00 zł
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Warszawa, dnia 31 marca 2015 r.

Podpisy:

Lyudmyla Kozlovska

(Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Lyudmyla Kozlovska Tomasz Czuwara

(Prezes Zarządu) (Członek Zarządu)