

Numer KRS	0000353754	Identyfikator podatkowy NIP	7123206033
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2021	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2021
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	22.06.2022		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

<b>DANE JEDNOSTKI</b>				
<b>DANE IDENTYFIKACYJNE</b>				
Nazwa pełna Fundacja Otwarty Dialog				
<b>DANE SIEDZIBY</b>				
Województwo mazowieckie		Powiat warszawski		
Gmina m.st.Warszawa		Miejscowość Warszawa		
<b>ADRES SIEDZIBY</b>				
Województwo mazowieckie		Powiat warszawski		Gmina m. st. Warszawa
Ulica Pirenejska			Nr domu 2c	Nr lokalu
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 01-493	Poczta Warszawa	
<b>ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)</b>				
Kraj		Ulica		Nr domu
Kod pocztowy		Miejscowość		

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony Data do o charakterze opisowym: nieokreślony	Data od:	12.04.2010		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od:	01.01.2021	Data do:	31.12.2021

## INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Założenie kontynuacji działalności	<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej <input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	

## ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
1. Wartości niematerialne i prawne
1.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
2. Środki trwałe
2.1 Środki trwałe wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

	<p><b>3. Inwestycje</b></p> <p><b>3.1 Nieruchomości, wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:</b></p> <p>a. według zasad obowiązujących dla środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub</p> <p>b. według ceny rynkowej lub</p> <p>c. według inaczej określonej wartości godziwej.</p> <p><b>3.2 Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej lub w przypadku gdy istnieją przesłanki świadczące o trwałej utracie wartości aktywa według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</b></p> <p><b>4. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe</b></p> <p><b>4.1 Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.</b></p> <p><b>4.2 Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.</b></p> <p><b>4.3 Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.</b></p> <p><b>4.4 Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</b></p> <p><b>5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b></p> <p><b>5.1 Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.</b></p> <p><b>5.2 Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</b></p>
	<p><b>Ustalenie wyniku finansowego</b></p> <p><b>1. Przychody, koszty, wynik finansowy</b></p> <p><b>1.1 Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.</b></p> <p><b>1.2 Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.</b></p> <p><b>2. Przychody ze sprzedaży</b></p> <p><b>2.1 Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy jednostka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.</b></p> <p><b>3. Przychody odsetkowe</b></p> <p><b>3.1 Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.</b></p> <p><b>4. Koszty i straty</b></p> <p><b>4.1 Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego w sposób inny niż wycofanie środków przez Fundatorów.</b></p>
	<p><b>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b></p> <p><b>1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.</b></p> <p><b>2. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.</b></p> <p><b>3. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym zgodnie z art. 48a ust. 4 ustawy o rachunkowości.</b></p> <p><b>4. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 48b ust. 5 ustawy o rachunkowości.</b></p>
	<p><b>Pozostałe</b></p>

**KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU****7021Z - Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja****9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana**

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Aktywa trwałe</b>			
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			
1. Środki trwałe			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III. Należności długoterminowe</b>			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>210,67</b>	<b>33 332,19</b>	
<b>I. Zapasy</b>		<b>121,00</b>	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi		<b>121,00</b>	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>4 115,47</b>	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		<b>4 115,47</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		<b>4 115,47</b>	
– do 12 miesięcy		<b>4 115,47</b>	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>210,67</b>	<b>29 095,72</b>	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>210,67</b>	<b>29 095,72</b>	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
<b>Opis pozycji</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>	<b>Przekształcone dane porównawcze</b>
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
<b>c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>210,67</b>	<b>29 095,72</b>	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>210,67</b>	<b>27 019,61</b>	
– inne środki pieniężne		<b>2 076,11</b>	
– inne aktywa pieniężne			
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>210,67</b>	<b>33 332,19</b>	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-5 392,00</b>	<b>22 566,02</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>7 566,02</b>	<b>-12 183,52</b>	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-27 958,02</b>	<b>19 749,54</b>	
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 602,67</b>	<b>10 766,17</b>	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 602,67</b>	<b>10 766,17</b>	
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>5 358,50</b>	<b>5 358,50</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne	<b>5 358,50</b>	<b>5 358,50</b>	
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			

<b>BILANS - PASywa</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>244,17</b>	<b>5 407,67</b>	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>220,17</b>	<b>1 344,61</b>	
– do 12 miesięcy	<b>220,17</b>	<b>1 344,61</b>	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	<b>24,00</b>	<b>4 063,06</b>	
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne			
<b>4. Fundusze specjalne</b>			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>			
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>210,67</b>	<b>33 332,19</b>	



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 915,00		
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	6 915,00		
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	426 543,85	1 074 194,55	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		741 842,49	
III. Usługi obce	419 923,76	320 441,00	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 620,09	1 548,00	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		8 601,48	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 761,58	
– emerytalne		839,50	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-419 628,85	-1 074 194,55	
D. Pozostałe przychody operacyjne	854 982,94	1 183 275,03	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	854 982,94	1 172 418,24	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		10 856,79	
E. Pozostałe koszty operacyjne	462 159,51	89 089,08	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	462 159,51	89 089,08	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-26 805,42	19 991,40	
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.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			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne			
H. Koszty finansowe	1 128,60	239,86	
I. Odsetki, w tym:	267,28	16,60	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	861,32	223,26	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-27 934,02	19 751,54	
J. Podatek dochodowy	24,00	2,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-27 958,02	19 749,54	

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji		Kwota łączna	
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał. Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	
Opis pozycji		Kwota łączna	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		Rok bieżący:	
		Rok poprzedni:	

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	Rok poprzedni:	