



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2020

1. Wprowadzenie do sprawozdania
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Informacja dodatkowa

Sporządzono dnia 30 czerwca 2021 r.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne organizacji:

Stowarzyszenie Otwarte Drzwi

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa

(022) 619 85 01 fax: (022) 618 86 96

e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl; <http://www.otwartedrzwi.pl>

Adres do korespondencji: ul. Targowa 82/5, 03-448 Warszawa

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 20.09.1995 r.
REGON 011305320, NIP 113 01 78 033, KRS 0000080010

Stowarzyszenie od dnia 28.04.2004 r. ma status prawny Organizacji Pożytku Publicznego. Rejestracja w KRS w dniu 28.04.2004 r.

2. Czas trwania działalności Stowarzyszenia Otwarte Drzwi jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem jest zgodny z rokiem kalendarzowym i obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuacji działalności.
5. Stowarzyszenie stosuje zasady polityki rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. Dz.U. 121 z późniejszymi zmianami, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest wg załącznika Nr 6.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Stowarzyszenie posiada środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł włącznie i są one amortyzowane jednorazowo na podstawie art. 16 f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (podatnicy CIT) lub art. 22 f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

- ✓ Należności długoterminowe wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości, w kwocie wymaganej zapłaty.
- ✓ Należności krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.
- ✓ Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej (niższej z nich).
- ✓ Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- ✓ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ✓ Udziały w obcych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ✓ Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według ceny nabycia.
- ✓ Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- ✓ Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- ✓ Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- ✓ Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
- ✓ Ustalenie wyniku finansowego Stowarzyszenie uzyskuje poprzez ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 i 5, stosując wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.
- ✓ Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe wg art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, dla organizacji pozarządowych, opisanych w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości.
- ✓ Jednostka prowadzi działalność gospodarczą i prezentuje zysk lub stratę w sprawozdaniu finansowym.
- ✓ W rachunku zysków i strat wykazane są tylko przychody i koszty bieżącego roku.



INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Stowarzyszenie Otwarte Drzwi posiada zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych uwzględnionych w bilansie. Zobowiązaniem finansowym organizacji jest pożyczka zabezpieczona wekslem.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Aktywa trwale

Wartości niematerialne i prawne

Stowarzyszenie posiada wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa na kontach pozabilansowych.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Rzeczowe aktywa trwałe

Stowarzyszenie posiada środki trwałe całkowicie umorzone, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa na kontach pozabilansowych.

Należności długoterminowe

Kwota 35 334,67 zł – kaucje za użytkowane lokale, w których realizowane są cele statutowe Stowarzyszenia Otwarte Drzwi.

Konto 249

249-01-0166 Galeria Sztuki ZAZ kwota 20 006,09 zł

249-01-0168 Świetlica socjoterapeutyczna, Mały Książę kwota 891,61 zł

249-01-0169 Ośrodek Dziennego Pobytu i Rehabilitacji Społecznej kwota 4 356,48 zł

249-01-0170 Warsztaty terapii zajęciowej 4 837,96 zł

249-01-0171 SOD Kawęczyńska kwota 5 242,53 zł

Inwestycje długoterminowe – 5 000,00 zł tytułem udziałów w spółce Stowarzyszenie Otwarte Drzwi Sp. z o.o.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

Aktywa obrotowe

Zapasy – nie dotyczy

Należności krótkoterminowe kwota 439 698,16 zł stanowią:

Należności od odbiorców kwota 34 216,76 zł

- konto 201 kwota 34 216,76 zł

Rozrachunki z kontrahentami kwota 28 636,70 zł

- konto 202 kwota 19 763,49 zł

- konto 203 kwota 8 873,21 zł

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Rozrachunki z tytułu dotacji kwota 314 022,40 zł

PFRON z tytułu refundacji wynagrodzeń kwota 38 165,00 zł

- konto 204-2-953 SODiR KCR kwota 9 531,40 zł

- konto 204-2-954 SODiR ZAZ kwota 28 633,60 zł

- konto 204-3-1 kwota 275 857,40 zł

(EFS-UE Warszawski Zintegrowany Model Wsparcia Środowiskowego).

Rozrachunki z budżetem kwota 58 176,82 zł

- konto 222 (VAT naliczony) kwota 55 512,00 zł

(rozliczenia z US tytułem podatku od towarów i usług VAT)

- konto 223 (Płatność podzielona VAT) 2 664,82 zł

Pozostałe rozrachunki z pracownikami kwota 2 400,00 zł

- konto 234 kwota 2 400,00 zł

Rozrachunki inne kwota 2 245,48 zł

- konto 210 (e-płatności niefakturowane) kwota 598,00 zł

- konto 208 (płatności kartą) kwota 1 647,48 zł.

Inwestycje krótkoterminowe kwota 754 084,21 zł

Gotówka w kasach – kwota 2 929,94 zł

Środki na rachunkach bankowych – kwota 751 165,27 zł, w tym:

- Bank Pekao S.A. 349 923,23 zł

- Santander 401 231,04 zł.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Pasywa

Zobowiązania krótkoterminowe kwota 674 565,61 zł

Rozliczenia wewnętrzne (między rachunkowe) kwota 22 188,80 zł

Rozrachunki z dostawcami towarów i usług kwota 44 884,67 zł

Rozrachunki o odbiorcami kwota 3 570,00 zł

Rozrachunki z tytułu dotacji kwota 159 301,12 zł

Rozrachunki pracownicze z tytułu potrąceń komorniczych kwota 3 270,06 zł

Rozrachunki z US z tytułu PIT-4/R 2020 kwota 21 469,17 zł

Płatność podzielona Vat kwota 2 664,82 zł

Rozrachunki z ZUS kwota 23 505,56 zł

Rozrachunki z pracownikami kwota 220,00 zł

Rozrachunki ze współnikami kwota 120 000,00 zł

Inne rozrachunki kwota 3 491,41 zł

Rozrachunki z tytułu pożyczek krótkoterminowych kwota 270 000,00 zł

Zobowiązania długoterminowe kwota 30 369,04 zł

Rozrachunki z tytułu pożyczek długoterminowych kwota 30 369,04 zł

Rozliczenia międzyokresowe – Przychody przyszłych okresów

Kwota 528 174,65 zł stanowi przekazane środki finansowe w roku 2020 z tytułu dotacji do wykorzystania w roku 2021.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



PRZYCHODY kwota 11 241 695,15 zł

Przychody z działalności statutowej w kwocie 10 639 707,32 zł stanowią:

- Składki członkowskie kwota 10 400,00 zł
- 1% kwota 46 021,14 zł
- Darowizny kwota 424 117,92 zł w tym;
 - ✓ od osób fizycznych kwota 265 921,23 zł
 - ✓ od osób prawnych kwota 135 415,69 zł
 - ✓ mieszkania chronione kwota 22 781,00 zł
- Dotacje kwota 9 637 377,69 zł w tym;
 - ✓ PFRON kwota 3 882 586,69 zł
 - ✓ Miasto Stołeczne Warszawa kwota 2 137 457,53 zł
 - ✓ Urzędy dzielnicowe m. st. Warszawy kwota 393 204,55 zł
 - ✓ Fundusze Europejskie kwota 2 593 476,58 zł
 - ✓ Pozostałe dotacje kwota 287 666,48 zł
- Refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych kwota 521 790,57 zł, (przychody w refundacji SODiR-SOD oraz SODiR-ZAZ)
- Przychody z kosztów pośrednich WZSL kwota 26 984,76 zł,
- Przychody z tytułu wolontariatu kwota 316 001,10 zł.

Przychody z działalności gospodarczej kwota 497 898,51 zł

Stowarzyszenie prowadziło w zakresie działalności gospodarczej:

- ✓ Usługi gastronomiczne i cateringowe
- ✓ Usługi szkoleniowe,
- ✓ Usługi promocyjne
- ✓ Przychody w refundacji SODiR-KCR.

Pozostałe przychody operacyjne kwota 104 042,22 zł

- zwrot wkładu własnego kwota 56 000,00 zł,
- nagroda przyznana SOD kwota 20 000,00 zł,

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



- środki z przyznanej tarczy antykryzysowej kwota 21 105,72 zł,
- sprzedaż samochodu marki FORD kwota 1 500,00 zł,
- odszkodowanie z tytułu polis majątkowych kwota 5 052,74 zł
- inne kwoty 383,76 zł.

Przychody finansowe

Kwota 47,10 zł stanowi odsetki od rachunków bankowych.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

KOSZTY kwota 11 081 420,61 zł

Koszty z działalności statutowej kwota 10 471 037,45 zł

✓ W tym koszty wolontariatu kwota 316 001,10 zł

Koszty działalności gospodarczej kwota 529 996,08 zł

Stowarzyszenie pokryje stratę w kwocie – 32 097,57 zł z zysku roku bieżącego.

Pozostałe koszty operacyjne kwota 48 660,78 zł

Pozostałe koszty operacyjne zostały powiększone o kwotę 43 500,00 zł (księgowanie wg Uchwały nr 12/2021 z dn. 23.06.2021 dot. Zapisów do sprawozdania roku 2020).

Koszty finansowe kwota 29 578,74 zł

Koszty rodzajowe (konta zespołu „4”) w kwocie 11 001 363,17 zł stanowią:

Zużycie materiałów kwota 782 950,98 zł

Usługi obce kwota 1 661 916,70 zł

Podatki i opłaty kwota 516,68 zł

Wynagrodzenia kwota 7 036 044,15 zł

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Narzuty na wynagrodzenia kwota 1 132 310,62 zł

Pozostałe koszty (szkolenia, medycyna pracy) kwota 52 256,82 zł

Koszty – wolontariat kwota 316 001,10 zł

KNKUP – koszty niefakturowane kwota 19 366,12 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie tworzy funduszu statutowego.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego. Przychody uzyskane z 1% podatku w 2020 r. wyniosły 46 021,14 zł. Powyższa kwota została ulokowana na koncie oszczędnościowym celem późniejszego rozdysponowania na rozbudowę i rozwój Centrum Pomocy Wzajemnej, w tym działań gospodarczo-merytorycznych.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję księgową i kadrową przy pomocy programu finansowo-księgowego RAKS SQL nr licencji 17826.

Stowarzyszenie jako organizacja pożytku publicznego korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych, podatku od PCC, podatku od nieruchomości i opłaty skarbowej.

Stowarzyszenie OTWARTE DRZWI

ul. Równa 10/3, 03-418 Warszawa, tel. (+48 22) 619 85 01 tel.fax (+48 22) 618 86 96

www.otwartedrzwi.pl e-mail: stowarzyszenie@otwartedrzwi.pl

adres korespondencyjny: ul. Targowa 82, 03-448 Warszawa



Zarząd Stowarzyszenia jak i członkowie Komisji Rewizyjnej swoją pracę wykonują społecznie.

Stowarzyszenie zgodnie z zawartym Aktem Notarialnym z dnia 25 listopada 2020 posiada 100 udziałów po 50,00 zł każdy, o łącznej wartości 5 000,00 zł w spółce Stowarzyszenie Otwarte Drzwi Sp. z o.o. W dniu 31 grudzień 2020 r. spółka podjęła uchwałę nr 1/2021 o wypłacie zaliczki na poczet dywidendy roku 2020/2021 w kwocie 120 000,00zł. Stowarzyszenie otrzymało zaliczkę na poczet zysku w dniu 31 grudzień 2020r.

Wynik finansowy roku 2020 stanowi zysk w wysokości 162 422,10 zł.



BILANS

A STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK	ROK OBRACHUNKOWY
STOWARZYSZENIE OTWARTE DRZWI Równa 10/3 03-418 Warszawa NIP: 1130178033	2020
	PRZEDZIAŁ CZASOWY
	01.01.2020 ÷ 31.12.2020
	ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA
	WSZYSTKIE DOKUMENTY
NAZWA UŻYTKOWNIKA	DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA
DOROTA MALISZCZAK	29 WRZESIEŃ 2021

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
A. Aktywa trwałe	42 589,81	40 334,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	42 589,81	35 334,67
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 344 592,32	1 193 782,37
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	102 681,66	439 698,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 241 910,66	754 084,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Razem aktywa	1 387 182,13	1 234 117,04

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31
A. Fundusz własny	- 161 414,36	1 007,74
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 88 764,08	- 161 414,36
IV. Zysk (strata) netto	- 72 650,28	162 422,10
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 548 596,49	1 233 109,30
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	30 369,04
III. Zobowiązania krótkoterminowe	317 163,61	674 565,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 231 432,88	528 174,65
Razem pasywa	1 387 182,13	1 234 117,04



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A STOWARZYSZEŃ, FUNDACJI, OPP, ITD. - WERSJA OD POCZĄTKU 2017 ROKU)

PODATNIK	ROK OBRACHUNKOWY
STOWARZYSZENIE OTWARTE DRZWI Równa 10/3 03-418 Warszawa NIP: 1130178033	2020
NAZWA UŻYTKOWNIKA	PRZEDZIAŁ CZASOWY
DOROTA MALISZCZAK	01.01.2020 ÷ 31.12.2020
	ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA
	WSZYSTKIE DOKUMENTY
	DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA
	29 WRZESIEŃ 2021

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2019 ÷ 2019-12-31	01.01.2020 ÷ 2020-12-31
A. Przychody z działalności statutowej	8 651 482,26	10 639 707,32
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 651 482,26	10 639 707,32
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	8 578 664,11	10 471 037,45
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 578 664,11	10 471 037,45
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)	72 818,15	168 669,87
D. Przychody z działalności gospodarczej	488 624,48	497 898,51
E. Koszty działalności gospodarczej	603 901,96	529 996,08
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-115 277,48	-32 097,57
G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-42 459,33	136 572,30
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 066,31	104 042,22
J. Pozostałe koszty operacyjne	18 109,60	48 660,78
K. Przychody finansowe	0,31	47,10
L. Koszty finansowe	13 147,97	29 578,74
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-72 650,28	162 422,10
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-72 650,28	162 422,10