

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5261058113
Numer KRS 0000163908

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF

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) 01-01-2018	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2018
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna Fundacja "ANIMALS"				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo mazowieckie		Powiat m.st.Warszawa	
Gmina m.st.Warszawa	Ulica Obozowa		Nr domu 70	Nr lokalu 24
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 01-426	Pocztą Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 31-03-2019				

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Halina Szwed imię i nazwisko 31-03-2019 data i podpis	Renata Kozłowska 31.03.2019 imię i nazwisko, data i podpis imię i nazwisko, data i podpis	

Sygnatura:

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5261058113
Numer KRS 0000163908

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna Fundacja "ANIMALS"				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo mazowieckie		Powiat m.st.Warszawa	
Gmina m.st.Warszawa	Ulica Obozowa	Nr domu 70	Nr lokalu 24	
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 01-426	Pocztą Warszawa		
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
od		☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony		
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2018		do 31-12-2018		
B. Założenie kontynuacji działalności				
4a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:				
☒ TAK (działalność jednostki będzie kontynuowana) ☐ NIE (działalność jednostki nie będzie kontynuowana)				
4b. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
☐ TAK (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.)				
4c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
Nie dotyczy				
C. Zasady (polityka) rachunkowości				
5a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru				
Fundacja sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U. Nr 137 poz. 1539 z późn. zm. oraz Rozporządzeniem z dnia 05 sierpnia 2015 roku (Dz.U. z 2015 roku poz. 1339), dostosowanym do działalności Fundacji z podziałem na działalność statutową i nieodpłatną pożytku publicznego. Fundacja nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływu środków pieniężnych i oraz zestawienia zmian w kapitale własnym. Zgodnie z metodą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami.				

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zaprezentowano poniżej:

Wycena aktywów i pasywów:

Aktywa: wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej - metodą liniową.
2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
3. Środki trwałe jednorazowo odpisane w ciężar kosztów - są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku i wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 10.000,- zł.
4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych są wyceniane wg. cen nabycia.
5. rzeczowe składniki aktywów wyceniane są wg zasadą ostrożnej wyceny.
7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej w złotych.
8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne doonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Pasywa

Pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Fundusz statutowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, Statutem Fundacji zasadami praw polityki rachunkowości.
2. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej do zapłaty.

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

Aktywa:

wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do ustawy podatkowej - metodą liniową.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
3. Środki trwałe jednorazowo odpisane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku i wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 10.000,- zł.
4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, a otrzymane nieodpłatnie wg cen rynkowych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
5. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.
6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej w złotych.
7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5c. Omówienie metod pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym z podziałem kosztów na koszty administracyjne i koszty statutowe.

Przychody i koszty:

1. Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody z działalności statutowej: są to darowizny, dotacje, usługi statutowe w okresach sprawozdawczych których dotyczą.
2. Przychody z działalności pożytku publicznego obejmują w szczególności środki otrzymywane zgodnie z przepisami prawa i statutem organizacji.
3. Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową nieodpłatną i pożytku publicznego.
4. Ujemna wartość przychodów nad kosztami roku 2018 znajduje pokrycie w nadwyżce przychodów nad kosztami z lat poprzednich.

D. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

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



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1 3336c7c60fc376e	scan0021.pdf	Uchwały Zarządu Fundacji 1-9, Uchwały Rady Fundacji 1,3

Opis (treść) informacji dodatkowej

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 - nie dotyczy

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

3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

Aktywa:

a/ Kwota należności wynika z rozrachunków bieżących

Pasywa:

b/ Kwota należności wynika z rozrachunków bieżących

c/ Fundacja zbyła udział (1/8) w nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem mieszkalnym (otrzymany w 2016 wspólnie z innymi organizacjami w spadku po osobie fizycznej).

Pomimo zastosowania zasady ostrożnej wyceny w stosunku do wyceny Komornika sądowego udział sprzedany został ze stratą.

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

W 2018 roku Fundacja uzyskała następujące przychody statutowe:

darowizny od osób fizycznych	9.380,23
1% p.d.o.f.	163.382,01
przychody operacyjne	30.834,75
przychody finansowe	600,00

Ogółem przychody	172.762,24
	=====

5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty statutowe:

Materiały: leki, karma	22.546,22	
Usługi obce:		
usługi weterynaryjne	68.644,75	dotyczące wyłącznie akcji sterylizacji zwierząt przeprowadzone w terenie - schroniskach i przytuliskach i wolnobyjących
wynagrodzenia	9.170,-	lekarza weterynarii biorącego udział w akcjach sterylizacji zwierząt w terenie.
wynagrodzenia	35.407,31	opiekuna zwierząt w ośrodku rehabilitacyjnym Fundacji
narzuty na wynagrodzenia	7.231,65	wynagrodzenie opiekuna zwierząt w ośrodku
podnajem nieruchomości	12.100,-	teren ośrodka rehabilitacyjnego
pozostałe koszty	34.365,26	usługi weterynaryjne inne niż dotyczące terenowych akcji sterylizacji, leki i preparaty lecznicze, karma, akcesoria dla zwierząt
	-----	w tym przekazane jako pomoc schroniskom i przytuliskom z którymi Fundacja współpracuje realizując cele statutowe.
Razem koszty statutowe	189.465,19	
	=====	

Koszty administracyjne:

Amortyzacja	8.635,48	
Materiały:		
art. papiernicze	70,86	
tusz do drukarki	430,-	
paliwo i filtry	1.377,85	(samochód osobowy do przewozu zwierząt)
Usługi obce		
opłaty i prowizje banku	367,10	
usługi pocztowe	131,60	
usługi telekomunikacyjne	1.048,50	
ogłoszenie	147,60	
domena intern.	496,92	
konto na facebooku	162,37	
usługi prawne	3.559,62	zmiana w Statucie + zmiany we wpisie do KRS
badanie techniczne samochodu	99,-	
Podatki i opłaty:		
opłaty sądowe	500,-	zmiana wpisu w KRS
koszty zw. ze zbytu nieruchomości	1.157,47	opłaty za dokumenty, odpisy
Wynagrodzenia:		
Informatyk	720,-	umowa zlecenie - obsługa strony internetowej
Pozostałe koszty:		
ubezpieczenie samochodu	1.713,60	
koszty podróży	363,27	

Razem koszty administracyjne	20.479,84	
	=====	

6. Pozostałe informacje:

1. Zarząd Fundacji i Rada Programowa nie pobiera wynagrodzenia - praca społeczna.
2. Fundacja w roku 2018 zatrudniała:
 - a/ opiekuna zwierząt w ośrodku rehabilitacyjnym - umowa zlecenia
 - b/ lekarza weterynarii na potrzeby akcji sterylizacji prowadzonych w terenie - umowa zlecenie
 - c/ informatyka do obsługi strony internetowej fundacji - umowa zlecenie

3. Fundacja nie działała na zlecenie podmiotów państwowych ani samorządowych. Prowadzona działalność w terenie - akcje sterylizacji, podejmowała była na wniosek innych organizacji oraz społeczności lokalnych.
4. Obowiązki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Urzędu Skarbowego realizowane są na bieżąco.
5. Fundacja w roku 2018 uzyskała wpływ z 1 % p.d.o.f. w wysokości: 163.382,01 zł, z czego wydatkowała w 2018 kwotę 186.907,19 w tym w części ze środków niewykorzystanych w poprzednich latach.
Na dzień 31.12.2018 Fundacja posiada środki pochodzące z 1% w wysokości 225.697,58 zł.
6. Fundacja nie ponosi żadnych kosztów związanych z promowaniem swojej działalności, poza kosztem rozwieszanych ogłoszeń na terenach na których prowadzone są akcje sterylizacji.

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Halina Szwed imię i nazwisko 31-03-2019 data i podpis	Renata Kozłowska 31.03.2019 imię i nazwisko, data i podpis imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Bilans

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
	31.12.2018	31.12.2017	
A. Aktywa trwałe	168 796,10	168 796,10	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 796,10	98 796,10	0,00
III. Należności długoterminowe	70 000,00	70 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	502 277,00	505 979,62	-3 702,62
I. Zapasy	5 701,62	5 701,62	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 448,84	426,60	4 022,24
III. Inwestycje krótkoterminowe	490 883,20	498 386,40	-7 503,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 243,34	1 465,00	-221,66
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem	671 073,10	674 775,72	-3 702,62

PASywa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
	31.12.2018	31.12.2017	
A. Fundusz własny	664 990,31	669 966,28	-4 975,97
I. Fundusz statutowy	650 557,67	653 391,77	-2 834,10
II. Pozostałe fundusze	57 779,47	19 408,61	38 370,86
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
IV. Zysk (strata) netto	-43 346,83	-2 834,10	-40 512,73
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 082,79	4 809,44	1 273,35
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 082,79	4 809,44	1 273,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Pasywa razem	671 073,10	674 775,72	-3 702,62

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Halina Szwed	Renata Kozłowska	31.03.2019
..... imię i nazwisko	 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis
31-03-2019	 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis
..... data i podpis		

Sygnatura:

Rachunek zysków i strat

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy 31.12.2018	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 31.12.2017	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	172 762,24	181 809,25	-9 047,01
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	172 762,24	181 809,25	-9 047,01
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
B. Koszty działalności statutowej	189 465,19	156 921,33	32 543,86
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	189 465,19	156 921,33	32 543,86
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego			
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-16 702,95	24 887,92	-41 590,87
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	20 479,84	29 891,43	-9 411,59
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-37 182,79	-5 003,51	-32 179,28
I. Pozostałe przychody operacyjne	30 834,75	182,00	30 652,75
J. Pozostałe koszty operacyjne	37 500,00	0,00	37 500,00
K. Przychody finansowe	600,00	1 988,69	-1 388,69
L. Koszty finansowe	98,79	1,28	97,51
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-43 346,83	-2 834,10	-40 512,73
N. Podatek dochodowy			
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-43 346,83	-2 834,10	-40 512,73

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Halina Szwed	Renata Kozłowska 31.03.2019	
..... imię i nazwisko	 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis
31-03-2019	 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis
..... data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Nota podatkowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-43 346,83		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	172 762,24		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C+D+E+F-G-H+I)	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 834,10		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	181 809,25		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C+D+E+F-G-H+I)	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu	
Halina Szwed imię i nazwisko 31-03-2019 data i podpis	Renata Kozłowska 31.03.2019 imię i nazwisko, data i podpis	 imię i nazwisko, data i podpis imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura: