

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2019**

Sprawozdanie finansowe Fundacji Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI” składa się z następujących elementów:

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego
2. Bilansu
3. Rachunku wyników
4. Informacji dodatkowej

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r (Dz. U. nr 137, poz. 1539 z późn. Zm.) i przedstawia sytuację majątkową i finansową Fundacji Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI” .

Data sporządzenia : 03.03.2020 r.

Sporządził - Główny Księgowy : mgr Ewa Ryterska

Dane identyfikacyjne :

Nazwa ; Fundacja Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI”
Adres siedziby : Raków 9c, 55-093 Raków
Organ Prowadzący Rejestr- Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej Wydział VI
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych, Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Numer rejestru – KRS nr 0000615358

Czas trwania działalności jednostki : nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem : od dnia 01.01.2019r do dnia 31.12.2019r

Informacje podstawowe :

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej i pożytku publicznego.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
- Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych, oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

- Fundacja sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości.
- Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z przychodami.

Sporządził:

Ewa Ryterska

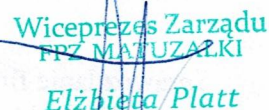
BIURO RACHUNKOWE
"COMA" Ryterska Ewa
50-384 Wrocław, pl. Grunwaldzki 12
REGON: 931977671, NIP: 525-144-96-07
tel./fax 071-341-19-89

Zatwierdził:

1. Prezes zarządu
2. Wice prezes zarządu
3. Członek zarządu


Miron Chmielewski
Prezes Zarządu
FPZ MATUZALKI


Wiceprezes Zarządu
FPZ MATUZALKI
Barbara Laskowska


Wiceprezes Zarządu
FPZ MATUZALKI
Elżbieta Platt

Fundacja Pomocy Zwierzętom
„MATUZALKI”
Raków 9c, 55-093 Kiełczów
KRS 0000615358
NIP 8961550958 REGON 364308983

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	96 073,68	103 764,34
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	96 073,68	103 764,34
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	26 284,16	45 315,16
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 150,96	44 973,66
1. Środki pieniężne	26 150,96	44 973,66
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133,20	341,50
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	122 357,84	149 079,50

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	105 129,13	141 554,39
I. Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	103 129,13	103 129,13
IV. Zysk (strata) netto		36 425,26
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 228,71	7 525,11
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	15 386,54	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 842,17	7 525,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem	122 357,84	149 079,50

Zarząd Jednostki

Wrocław 03.03.2020r.

(miejsce i data sporządzenia)

BIURO RACHUNKOWE

„COMA” Rytarska Ewa

50-384 Wrocław, pl. Główny 12

REGON 9319718 KRS 00006144-96-07

tel./fax 071 427-70-86

Miron Chmielewski
 Prezes Zarządu
 FPZ „MATUZALKI”

Wiceprezes Zarządu
 FPZ „MATUZALKI”
 Barbara Laskowska

Wiceprezes Zarządu
 FPZ „MATUZALKI”
 Elzbieta Platt

Fundacja Pomocy Zwierzętom
 „MATUZALKI”
 Raków 9c, 55-093 Kietczów
 KRS 0000615358
 NIP 8961550958 REGON 364308983

(nazwa organizacji)
(adres)

Fundacja Pomocy Zwierzętom
„MATUZALKI”
Raków 9c, 55-093 Kietczów
KRS 0000615358
NIP 8961550958 REGON 364308983

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	145 254,70	153 183,34
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	145 254,70	153 183,34
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	61 491,51	72 767,59
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	61 491,51	72 767,59
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	83 763,19	80 415,75
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	27 940,75	43 717,67
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	55 822,44	36 698,08
I.	Pozostałe przychody operacyjne	37,00	10,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		0,72
L.	Koszty finansowe	531,14	283,54
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	55 328,30	36 425,26
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	55 328,30	36 425,26

Wrocław 03.03.2020 r.

(miejsce i data sporządzenia)

BIURO RACHUNKOWE

„COMA” Ewerska Ewa

50-984 Wrocław ul. Śródmiejska 22...

(imie, nazwisko i podpis osoby sporządzającej) 06 07

REGON 141277-07 tel./fax 971 27-70 63

Zarząd Jednostki

Miron Chmielewski
Prezes Zarządu
FPZ „MATUZALKI”

Wiceprezes Zarządu
FPZ „MATUZALKI”
Elżbieta Platt

Fundacja Pomocy Zwierzętom

„MATUZALKI”

Raków 9c, 55-093 Kietczów

KRS 0000615358

NIP 8961550958 REGON 364308983

Wiceprezes Zarządu
FPZ „MATUZALKI”

Barbara Laskowska

INFORMACJA DODATKOWA
na dzień 31 grudnia 2019r.
do sprawozdania finansowego

Fundacja Pomocy Zwierzętom
„MATUZALKI”
Raków 9c, 55-093 Kiełczów
KRS 0000615358
NIP 8961550958 REGON 364308983

Wrocław, marzec 2020 r.

A. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.

- wycena aktywów

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

Środki trwałe czyli przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednorazowo kwoty 10 000 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.

Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych. Środki trwałe przejęte w leasing kwalifikuje się do objętych leasingiem finansowym, względnie operacyjnym, stosownie do przepisów podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 10 000 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wysokości, w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :

Towary i materiały w magazynie – ilościowo-wartościowo:

w cenach zakupu- towarów pochodzących z zakupu

wg cen ewidencyjnych- towary z dostaw wewnętrznych

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymaga kontroli, nabywane w niewielkich ilościach do celów gospodarczych i biurowych są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty.

- wycena pasywów

Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisem prawa, statutem organizacji i zasadami praw i polityki rachunkowości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

- przychody i koszty

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody z działalności statutowej; darowizny, dotacje, donacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty działalności ujmowane są z podziałem na działalność statutową odpłatną i nieodpłatną.

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności stowarzyszenie przeznacza na pokrycie działalności statutowej.

B. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH

1. Zmiany wartości bilansowej grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Wyszczególnienie	Rodzaj danych	L.p.	Stan na początek roku	Zwiększenia, zmniejszenia z tytułu:		Pozostałe zwiększenia i zmniejszenia	Stan na koniec roku
				nabycia, wytworzenia, likwidacji	aktualizacji wartości		
Urządzenia techniczne i maszyny	wartość początkowa	1	0,00				0,00
	umorzone		0,00				0,00
Inne środki trwałe Wysokocenne	wartość początkowa	2	0,00				0,00
	umorzenie		0,00				0,00
Środki transportu	wartość początkowa	3	50 585,83	4 422,50			55 008,33
	umorzenie		8 431,00			14 539,67	22 970,67
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	wartość początkowa		50 585,83	4 422,50			55 008,33
	umorzenie		8 431,00			14 539,67	22 970,67
Środki trwałe w budowie	x	4	53 918,85	17 807,83			71 726,68
Wartości niematerialne i prawne	wartość początkowa	5	0,00				0,00
	umorzenie		0,00	x			0,00
Inwestycje długoterminowe	x	6					

5. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - razem, w tym:	0,00	0,00
1	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	133,20	341,50
	b) inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	c) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	d) przychody przyszłych okresów		

C. DODATKOWE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU WYNIKÓW

1. Struktura przychodów i kosztów statutowych z podziałem na źródła finansowania

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
A. Przychody		
1	Dotacje	0,00
2	Darowizny:	153 183,34
	w tym: - od osób fizycznych	67 860,20
	- od firm	76 300,38
	- od innych fundacji	8 220,00
	- z portalu Siepomaga.pl	802,76
3	Razem 1 + 2	153 183,34
4	OGÓŁEM PRZYCHODY	153 183,34
5	POZOSTAŁE PRZYCHODY	10,72
6	w tym: Przychody finansowe - odsetki	0,72
7	w tym: Pozostałe przychody operacyjne	10,00
8	Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego (+)	
9	ZYSKI NADZWYCZAJNE	
10	OGÓŁEM PRZYCHODY I ZYSKI: 4+5+8+9	153 194,06

L.p.	Treść	Kwota
B	Koszty Statutowe	
1	Koszty działalności statutowej	72 767,59
	w tym: - koszty paliwa	4 630,25
	- materiały gospodarcze dla zwierząt	1 828,74
	- mat. gosp., ubrania ochronne, art. spoż. dla wolontariuszy	5 208,76
	- karma dla zwierząt	6 448,99
	- usługi weterynaryjne	26 314,50
	- koszty pozyskiwania darowizn	5 875,55
	- mat. do odbudowy i remontu wybiegów dla psów	1 103,08
	- akcesoria dla zwierząt	3 873,23
	- leki, suplementy diety, mat. medyczne	12 742,35
	- pozostałe koszty statutowe	4 742,14
2	Koszty administracyjne	43 717,67
	amortyzacja	14 539,67
	zuzycie materiałów i energii	17 837,87
	usługi obce	8 911,87
	usługi bankowe	521,56
	podatki i opłaty	0,00
	pozostałe	1 906,70
3	Koszty operacyjne	0,00
	koszty pozyskania darowizny	0,00
	pozostałe	0,00
4	Koszty finansowe	283,54
	w tym: odsetki	280,74
	w tym: ujemne różnice kursowe	2,80
5	Razem koszty: 1+2+3+4	116 768,80

C	Wynik	
1	Ogółem przychodzi i zyski	153 194,06
2	Minus koszty działalności statutowej (-)	-116 768,80
3	Wynik z działalności statutowej: 1-2	36 425,26

D. OBJAŚNIENIA DO STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	Środki pieniężne	44 973,66
1.	w kasie	0,00
2.	na rachunkach bankowych	44 973,66
3.	na lokatach w banku	0,00

E. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIACH

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe nie występuje

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku	
		poprzedzającym	obrotowym
1	Wolontariusze	5	9
2	Pracownicy	0	0

2. Wynagrodzenia, łącznie z narzutami:

F. INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH LICZBOWYCH

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: **nie wystąpiły.**
- Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: **nie wystąpiły**
- W roku obrotowym nie* miały miejsca/e zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym – metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowania, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: **nie wystąpiły.**
- Inne informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: **brak**

Zwolnienie z podatku zastosowano zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4-8 ustawy.

Fundacja Pomocy Zwierzętom
 „MATUZALKI”
 Raków 9c, 55-093 Kietlicz
 KRS 0000615358
 NIP 8961550958 REGON 36-

Sporządził:
 Ewa Ryterska

Miron Chmielewski
 Prezes Zarządu
 FPZ „MATUZALKI”
 Wiceprezes Zarządu
 FPZ „MATUZALKI”
 Barbara Laskowska

Zatwierdził:
 1. Prezes zarządu
 Elżbieta Platt

2. Wice Prezes Zarządu
3. Członek zarządu

BIURO RACHUNKOWE
 „COMA” Ryterska Ewa
 50-384 Wrocław, pl. Grzywałdzki 12
 REGON 141977314 NIP 71-70-00