

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Fundacja DOGIQ została wpisana do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym rejestrze Sądowym pod numerem **0000216156** dnia **09.08.2004 r.**

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2018r. – 31 grudnia 2018r.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe Union Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy pomocy programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018 poz. 395 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 500,01 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
- 3.
4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Katowice, 13 marca 2019 r
Miejscowość, data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Fundacja DOGIQ
ul. Brynowska 51d
40-584 Katowice
(nazwa jednostki)

BILANS

NIP: 6342573400
REGON: 278340460

sporządzony na dzień **31.12.2018**

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

| Wiersz | AKTYWA | Stan na | | Wiersz | PASYWA | Stan na | |
|----------|--|------------------|------------------|----------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 1 | 2 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
| A | Aktywa trwałe | 26 400,00 | 26 400,00 | A | Kapitał własny | 58 113,81 | 39 312,14 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | - | - | I. | Fundusz statutowy | 16 949,28 | 16 949,28 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 26 400,00 | 26 400,00 | II. | Pozostałe fundusze | - | - |
| III. | Należności długoterminowe | - | - | III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 30 221,17 | 41 164,53 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | - | - | IV. | Zysk (strata) netto | 10 943,36 | - 18 801,67 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | | | | |
| B | Aktywa obrotowe, w tym: | 34 801,39 | 15 695,70 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 087,58 | 2 783,56 |
| I. | Zapasy | - | - | I. | Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| II. | Należności krótkoterminowe | 379,90 | 1 742,34 | II. | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 34 264,06 | 13 803,74 | III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 3 087,58 | 2 783,56 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 157,43 | 149,62 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| C | Należne wpłaty na fundusz statutowy | - | - | | | | |
| | Aktywa razem | 61 201,39 | 42 095,70 | | Pasywa razem | 61 201,39 | 42 095,70 |

Katowice, 13 marca 2019 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2018

*Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
 (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)*

| Pozycja | Wyszczególnienie | Dane za okres | |
|-----------|---|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2017 - 31.12.2017 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 74 387,88 | 77 924,21 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 74 387,88 | 47 924,21 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | - | 30 000,00 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | - | - |
| B. | Koszty działalności statutowej | 52 757,74 | 85 634,83 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 52 757,74 | 56 355,10 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | - | 29 279,73 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | - | - |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 21 630,14 | - 7 710,62 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | - | - |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | - | - |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | - | - |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 10 678,20 | 11 089,34 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 10 951,94 | - 18 799,96 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | - | - |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | - | - |
| K. | Przychody finansowe | - | - |
| L. | Koszty finansowe | 8,58 | 1,71 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 10 943,36 | - 18 801,67 |
| N. | Podatek dochodowy | - | - |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | 10 943,36 | - 18 801,67 |

Katowice, 13 marca 2019 r
 Miejscowość i data

.....
 Sporządził

.....
 Zatwierdził

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018

1. W Fundacji nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
2. Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| a) Środki trwałe | | | | |
|---|--|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. grunty | | | | 0,00 |
| 2. budynki i budowle | | | | 0,00 |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny | 7 376,80 | | | 7 376,80 |
| 4. środki transportu | | | | 0,00 |
| 5. inne środki trwałe | 26 400,00 | | | 26 400,00 |
| Razem: | 33 776,80 | 0,00 | 0,00 | 33 776,80 |

| b) Umorzenie środków trwałych | | | | |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych) | Umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń środków trwałych | Zmniejszenia umorzeń środków trwałych | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. budynki i budowle | | | | 0,00 |
| 2. urządzenia techniczne i maszyny | 7 376,80 | | | 7 376,80 |
| 3. środki transportu | | | | 0,00 |
| 4. inne środki trwałe | | | | 0,00 |
| Razem: | 7 376,80 | 0,00 | 0,00 | 7 376,80 |

| c) Wartości niematerialne i prawne | | | | |
|---|--|---|--|--------------------------------|
| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne | Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych | Stan na koniec roku obrotowego |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

| Wyszczególnienie | Fundusz statutowy | Pozostałe fundusze |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1. Stan na początku roku | 16 949,28 | - |
| 2. Zwiększenia | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | | |
| 2. Zmniejszenia | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | | |
| 3. Stan na koniec roku (1+2-3) | 16 949,28 | - |

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie | Stan wartości na koniec roku: | |
|---|-------------------------------|----------------|
| | krótkoterminowe | długoterminowe |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: | 149,62 | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) domena | 97,54 | - |
| 2) hosting | 52,08 | - |
| 3) | - | - |
| 2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | | |
| 3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | - | - |

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

| Rodzaj przychodu | PLN |
|--|------------------|
| 1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym: | 47 924,21 |
| a) dotacje, w tym: | 0,00 |
| - dotacje z budżetu państwa | 0,00 |
| - dotacje z budżetu gminy | 0,00 |
| - inne dotacje krajowe | 0,00 |
| - dotacje zagraniczne | 0,00 |
| b) darowizny od osób fizycznych | 6 226,82 |
| c) darowizny od osób prawnych | 33 259,00 |
| d) 1% podatku | 8 438,39 |
| e) zasiłki celowe | 0,00 |
| f) przychody ze zbiórek publicznych | 0,00 |

| | |
|--|------------------|
| g) inne przychody statutowe | 0,00 |
| h) składki członkowskie | 0,00 |
| i) inne | 0,00 |
| 2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 30 000,00 |
| 3. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 |
| 4. Pozostałe przychody | 0,00 |
| 5. Przychody finansowe | 0,00 |
| Razem przychody (1+2+3+4+5) | 77 924,21 |

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

| Rodzaj kosztu | PLN |
|---|------------------|
| 1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 56 355,10 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 5 835,60 |
| b) Usługi obce | 41 588,10 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia | 6 424,00 |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 |
| f) Amortyzacja | 0,00 |
| g) Pozostałe | 2 507,40 |
| 2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 29 279,73 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 5 901,34 |
| b) Usługi obce | 18 787,35 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia | 0,00 |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 |
| f) Amortyzacja | 0,00 |
| g) Pozostałe | 4 591,04 |
| 3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | 0,00 |
| 4. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 |
| 5. Koszty ogólnego zarządu | 11 089,34 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 696,59 |
| b) Usługi obce | 10 114,75 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia | 0,00 |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 |
| f) Amortyzacja | 0,00 |
| g) Pozostałe | 278,00 |
| 6. Pozostałe koszty | 0,00 |
| 7. Koszty finansowe | 1,71 |
| Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7) | 96 725,88 |

11. Informacja o stanie rezerw

| Wyszczególnienie | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| Krótkoterminowe, w tym: | - | - | - | - |
| - | | | | |
| Długoterminowe, w tym: | - | - | - | - |
| - | | | | |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

12. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wg etatu | Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego |
|---|---|--|
| 1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym: | - | - |
| a) | - | - |
| b) | - | - |
| c) | - | - |
| 2. Pracownicy administracyjno-biurowi | - | - |
| 3. Razem zatrudnienie (1+2) | - | - |

13. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

| Wyszczególnienie | PLN |
|---|-----------------|
| 1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym: | - |
| a) Wynagrodzenia zasadnicze | - |
| b) Nagrody | - |
| c) Premie | - |
| d) Inne świadczenia (odprawy, ekwiwalenty) | - |
| 2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji za pełnione funkcje | - |
| a) Wynagrodzenia zasadnicze | - |
| b) Nagrody | - |
| c) Premie | - |
| d) Inne świadczenia | - |
| 3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło | 6 424,00 |
| 4. Razem wynagrodzenia (1+2+3) | 6 424,00 |

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie dotyczy

15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

| Nazwa banku | Kwota |
|-----------------------------|------------------|
| Środki pieniężne w kasie | 148,22 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy | 13 655,52 |
| Razem: | 13 803,74 |

16. Informacja o posiadanych obligacjach

17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego

18. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

| Wyszczególnienie | Cena zakupu | Przeznaczenie |
|----------------------|-------------|---------------|
| Nabyte nieruchomości | | |
| Nabyte środki trwałe | | |
| - | | |

Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania -Przychody i

19. koszty w roku 2018 w porównaniu do roku poprzedniego uległy znacznemu zwiększeniu. Stowarzyszenie za rok 2018 poniosło stratę bilansową.

20. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

| | |
|--|---------------------|
| Przychody bilansowe: | 77 924,21 zł |
| - wartość dotacji rozliczanej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich | - zł |
| + wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów) | - zł |
| + wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń | - zł |
| Przychody podatkowe: | 77 924,21 zł |
| Koszty bilansowe: | 96 725,88 zł |
| - koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu) | 56 355,10 zł |
| - składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa | - zł |
| - koszty administracyjne sfinansowane dotacją | - zł |
| - koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi | - zł |
| - koszty lat ubiegłych | - zł |
| - wpłaty PFRON | - zł |
| - umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone | - zł |
| - niezapłacone składki do ZUS | - zł |
| + wynagrodzenia zapłacone w 2018 a dotyczące roku 2017 | - zł |
| + zapłacone składki ZUS w 2018 roku dot. 2017 roku | - zł |
| - odsetki budżetowe | - zł |
| - inne | - zł |
| Koszty uzyskania przychodu: | 40 370,78 zł |
| Dochód podatkowy: | 37 553,43 zł |
| Dochody/przychody wolne: | 37 553,43 zł |
| Podstawa opodatkowania | - zł |
| Podatek dochodowy od osób prawnych (15%) | - zł |

21. Wydatkowanie 1% - w okresie sprawozdawczym Fundacja wydatkowała ze środków pochodzących z 1% podatku kwotę 8.438,39 zł na następujące cele m.in.: szkolenie i akcesoria dla psów.

Katowice, 13 marca 2019 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził