

(nazwa i adres jednostki)

Sprawozdanie finansowe Fundacji DOGIQ za rok 2014

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 2014r. – 31 grudnia 2014r.

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 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 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 umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 500 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. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

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, dn. 03.02.2015.....
Miejscowość, data

Aneta Graboś - Nagórska
A. Graboś
Prezes Zarządu

Zatwierdził

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-2580-0001 REGON: 278154390
Magdalena Szymała
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katarzyna Pytkowska
Katarzyna Pytkowska
Wiceprezes Zarządu

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2014

Rachunek zysków i strat jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

| Pozycja | Wyszczególnienie | Dane za okres | |
|-----------|--|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.01.2014 - 31.12.2014 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 104 539,75 | 93 014,78 |
| - | zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - | - |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej: | 78 157,21 | 68 266,65 |
| I. | Amortyzacja | - | - |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 15 525,91 | 8 477,81 |
| III. | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 23 145,00 | 9 040,30 |
| IV. | Pozostałe koszty | 39 486,30 | 50 748,54 |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym: | 809,63 | - |
| - | aktualizacja wartości aktywów | - | - |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym: | 249,83 | 394,43 |
| - | aktualizacja wartości aktywów | - | - |
| E. | Podatek dochodowy | 2,00 | 8,00 |
| F. | Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym: | 26 940,34 | 24 345,70 |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | 26 940,34 | 24 345,70 |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | - | - |

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 16/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390

mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006
Sporządził

.....Katowice, dn. 03.02.2015.....
Miejscowość i data

Aneta Graboś - Nagórska
A. Graboś
Prezes Zarządu

Zatwierdził

Katarzyna Pytkowska
Ludwina Kuchta

Katarzyna Pytkowska
Wiceprezes Zarządu

BILANS

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

NIP: 634-25-73-400
REGON: 278340460

sporządzony na dzień **31.12.2014**

Bilans jednostki mikro sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

| Wiersz | AKTYWA | | Stan na | | Wiersz | PASYWA | | Stan na | |
|--------|----------------------------|--|------------------|------------------|--------|--|------------------|------------------|------------|
| | 2 | | 31.12.2013 | 31.12.2014 | | 1 | 2 | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A | Aktywa trwałe, w tym: | | 23 500,00 | 24 700,00 | A | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 43 889,62 | 41 294,98 | |
| - | środki trwałe | | 23 500,00 | 24 700,00 | - | kapitał (fundusz) podstawowy | 16 949,28 | 16 949,28 | |
| | | | | | - | należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | - | - | |
| B | Aktywa obrotowe, w tym: | | 24 920,89 | 17 935,18 | | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 4 531,27 | 1 340,20 | |
| - | zapasy | | - | - | - | rezerwy na zobowiązania | - | - | |
| - | należności krótkoterminowe | | 1 176,91 | 919,68 | - | zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | - | - | |
| - | środki pieniężne | | 23 637,75 | 16 902,17 | - | inne zobowiązania | 4 531,27 | 1 340,20 | |
| | Aktywa razem | | 48 420,89 | 42 635,18 | | Pasywa razem | 48 420,89 | 42 635,18 | |

Informacje uzupełniające do bilansu:

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również zobowiązań dotyczących emerytur oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

- 1) stowarzyszonych.
- 2) Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągnęła zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390

mgr Magdalena Szymaja – Skorek
Certyfikat księgowości nr 12933/2006

Aneta Graboś - Nagórska

Prezes Zarządu

Zatwierdził

Katarzyna Pylkowska

Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Pylkowska

Katarzyna Pylkowska

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2014

Spis tabel:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych
2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego
5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
6. Informacjach o uzyskanych przychodach
7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację
8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk
9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym
10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach
11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych
12. Informacja o posiadanych obligacjach
13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego
14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych
15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych
16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

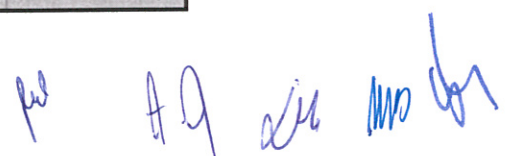
1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny | 5 677,80 | 0,00 | 0,00 | 5 677,80 |
| 4. środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. inwentarz żywy | 23 500,00 | 1 200,00 | 0,00 | 24 700,00 |
| Razem: | 29 177,80 | 1 200,00 | 0,00 | 30 377,80 |

b) Umorzenie środków trwałych

| Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń środków trwałych | Zmniejszenia umorzeń środków trwałych | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1. budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. urządzenia techniczne i maszyny | 5 677,80 | 0,00 | 0,00 | 5 677,80 |
| 3. środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 5 677,80 | 0,00 | 0,00 | 5 677,80 |



c) Wartości niematerialne i prawnych - NIE DOTYCZY

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - NIE DOTYCZY

e) Aktywa finansowe - NIE DOTYCZY

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

| Wyszczególnienie zobowiązań | Zobowiązania płatne: | | | |
|--|----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 roku do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Zobowiązania długoterminowe (razem) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 1 340,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. z tytułu dostaw i usług | 1 042,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ. | 8,00 | | | |
| 3. z tytułu wynagrodzeń | 2,00 | | | |
| 4. inne | 288,00 | | | |
| Razem zobowiązania | 1 340,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

| Wyszczególnienie należności | Należności płatne: | | | |
|--|--------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 roku do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Należności długoterminowe (razem) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe, w tym: | 919,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. z tytułu dostaw i usług | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ. | 19,68 | | | |
| 3. z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | | | |
| 4. inne | 0,00 | | | |
| Razem należności | 919,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

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

jeu A.G.
2014
MB

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie | Stan wartości na : | |
|--|--------------------|-------------|
| | początek roku | koniec roku |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: | 106,23 | 113,33 |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) hosting | 52,07 | 60,87 |
| 2) domena | 54,16 | 52,46 |
| 2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: | | |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | - | - |
| 3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie: | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | - | - |
| 4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: | - | - |
| z tego z tytułu: | | |
| 1) | - | - |
| 2) | - | - |

6. Informacjach o uzyskanych przychodach

| Rodzaj przychodu | PLN |
|---|------------------|
| 1. Przychody statutowe ogółem, w tym: | 93 014,78 |
| 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 | 2 155,00 |
| c) darowizny od osób prawnych | 55 399,91 |
| d) 1% podatku | 6 519,53 |
| e) przychody ze zbiórek publicznych | 2 000,00 |
| f) inne przychody statutowe, w tym: | 26 940,34 |
| - dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego | 26 940,34 |
| - | 0,00 |
| g) składki członkowskie | 0,00 |
| h) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 |
| 2. Pozostałe przychody | 0,00 |
| 3. Przychody finansowe | 0,00 |
| Razem przychody (1+2+3) | 93 014,78 |

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

| Rodzaj kosztu | PLN |
|---|------------------|
| 1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 50 975,98 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 6 546,25 |
| b) Usługi obce | 35 739,43 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia | 8 690,30 |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 |
| f) Amortyzacja | 0,00 |
| g) Pozostałe | 0,00 |
| 2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym: | 0,00 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 0,00 |
| b) Usługi obce | 0,00 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia | 0,00 |
| e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 |
| f) Amortyzacja | 0,00 |
| g) Pozostałe | 0,00 |
| 3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | 0,00 |
| a) ujemna różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie kosztów roku obrotowego | 0,00 |
| b) darowizny przekazane | 0,00 |
| 4. Koszty administracyjne | 17 290,67 |
| 5. Pozostałe koszty | 351,60 |
| 6. Koszty finansowe | 42,83 |
| Razem koszty (1+2+3+4+5+6) | 68 661,08 |

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego |
|---|--|--|
| 1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym: | 0 | 0 |
| a) | 0 | 0 |
| b) | 0 | 0 |
| c) | 0 | 0 |
| 2. Pracownicy administracyjno-biurowi | 0 | 0 |
| 3. Razem zatrudnienie (1+2) | 0,00 | 0,00 |



9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym

| Wyszczególnienie | PLN |
|--|----------------|
| 1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym: | 0,00 |
| a) Wynagrodzenia zasadnicze | 0,00 |
| b) Nagrody | 0,00 |
| c) Premie | 0,00 |
| d) Inne świadczenia | 0,00 |
| 2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innym organów organizacji | 0,00 |
| a) Wynagrodzenia zasadnicze | 0,00 |
| b) Nagrody | 0,00 |
| c) Premie | 0,00 |
| d) Inne świadczenia | 0,00 |
| 3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło | 9040,30 |
| 4. Razem wynagrodzenia (1+2+3) | 9040,30 |

10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - NIE DOTYCZY

11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

| Nazwa banku | Kwota |
|--------------------------------|-----------------|
| 1. Krakowski Bank Spółdzielczy | 16753,95 |
| Razem: | 16753,95 |

12. Informacja o posiadanych obligacjach - NIE DOTYCZY

13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - NIE DOTYCZY

14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

| Wyszczególnienie | Cena zakupu | Przeznaczenie |
|---------------------------|-------------|-----------------------|
| Nabyte nieruchomości | 0 | |
| Nabyte środki trwałe | 1200 | |
| 1. inwentarz żywy (1szt.) | 1200 | działalność statutowa |



15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

| Wyszczególnienie | Kwota odprowadzona w trakcie roku obrotowego | Kwota należności na koniec roku obrotowego | Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego |
|---|--|--|--|
| Podatek dochodowy od osób prawnych | 2 | 0 | 8 |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych | 2112 | 0 | 0 |
| Podatek od towarów i usług | 0 | 0 | 0 |
| Inne podatki | 0 | 0 | 0 |
| 1) od nieruchomości | 0 | 0 | 0 |
| 2) opłata miejscowa | 0 | 0 | 0 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy | 254,19 | 19,68 | 0 |
| Organizacja w roku obrotowym składała następujące deklaracje podatkowe: CIT-8, PIT-4R | | | |

16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

| |
|--|
| |
|--|

17. Wyjaśnienie różnic pomiędzy przychodami i kosztami w ujęciu bilansowym i podatkowym

| | |
|--|-----------------|
| Przychody bilansowe: | 93014,78 |
| - dodatni wynik finansowy poprzedniego roku | 26940,34 |
| - wyksięgowanie przedawnionych zobowiązań | 0,00 |
| Przychody podatkowe: | 66074,44 |
| Koszty bilansowe: | 68661,08 |
| - odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych | 41,60 |
| - koszty nie będące KUP | 351,60 |
| - naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań, | 0,00 |
| - koszty realizacji działalności statutowej NIEODPŁATNEJ | 50975,98 |
| Koszty uzyskania przychodu: | 17291,90 |
| Dochód podatkowy: | 48782,54 |
| Dochód niepodlegający zwolnieniu: | 0,00 |

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
 ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
 NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390

Sporządził
 mgr Magdalena Szymała – Skorek
 Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Katowice, dn. 03.02.2015
 Miejscowość, data

Aneta Graboś - Nagórska

A. Graboś
 Prezes Zarządu

Zatwierdził

Katarzyna Pytkowska

K. Pytkowska
 Wiceprezes Zarządu

Sudwina

Magdalena
 Magdalena