

(nazwa i adres jednostki)

Sprawozdanie finansowe Fundacji DOGIQ za rok 2016

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 2016r. – 31 grudnia 2016r.

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 umarzane 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.
3. 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.
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.

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.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

.....Katowice, dn. 21.03.2017.....
Miejscowość, data

Katarzyna Pukalska
Magdalena Szymała
Zatwierdził
Andrzej Machota

Aneta Graboś - Nagórska
Aneta Graboś
Prezes Zarządu

BILANS

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

sporządzony na dzień **31.12.2016**

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

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	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
1				1			
A	Aktywa trwałe, w tym:	26 400,00	26 400,00	A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	62 840,02	47 170,45
-	środki trwałe	26 400,00	26 400,00	-	kapitał (fundusz) podstawowy	16 949,28	16 949,28
B	Aktywa obrotowe, w tym:	37 308,09	22 347,53		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	868,07	1 577,08
-	zapasy	-	-	-	rezerwy na zobowiązania	-	-
-	należności krótkoterminowe	-	172,13	-	zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
-	środki pieniężne	37 194,01	21 890,97	-	inne zobowiązania	868,07	1 577,08
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-				
D	Udziały (akcje) własne	-	-				
	Aktywa razem	63 708,09	48 747,53		Pasywa razem	63 708,09	48 747,53

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) 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 Szczęśliwa – Skorek
 Certyfikat księgowy MIF nr 1293312006

..... Katowice, dn. 21.03.2017

Miejsowość i data


 Aneta Graboś Nagórska
 Prezes Zarządu

 Aneta Graboś Nagórska
 Zarządca

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2016

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	
		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	116 994,09	82 110,54
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	70 202,32	51 818,50
I.	Amortyzacja	-	1 699,00
II.	Zużycie materiałów i energii	10 697,81	6 326,49
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 338,00	949,46
IV.	Pozostałe koszty	54 166,51	42 843,55
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	2,00	20,00
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	903,03	90,87
-	aktualizacja wartości aktywów	-	-
E.	Podatek dochodowy	-	-
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	45 890,74	30 221,17
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	45 890,74	30 221,17
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-	-

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o. Katowice, dn. 21.03.2017.....
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice Miejsowość i data
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006

Magdalena Szymała
Zatwierdził
Lucyline Melueto
Aneta Grabos - Nagorska
Prezes Zarządu
Katarzyna Jętkowiak

Fundacja DOGIQ
ul. Brynowska 51d
40-584 Katowice

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

RÓŻNICE MIĘDZY WYNIKIEM BILANSOWYM A PODATKOWYM

Przychody bilansowe	82 130,54
-wynik dodatni z lat ubiegłych	-45 890,74
- pozostałe przychody bilansowe nie będące przychodem podatkowym	
Przychody podatkowe	36 239,80
Koszty bilansowe	51 909,37
-koszty statutowe	-41 260,16
-koszty nie będące KUP	-89,94
-naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań,	-0,05
Koszty podatkowe	10 559,22
Dochód podatkowy	25 680,58

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-013 Katowice
NIP: 634-25-09-690 REGON: 278154390
mgr Magdalena Szymała – Skorek
Certyfikat księgowy MF nr 12933/2006