

Sprawozdanie finansowe

Fundacji DOGIQ

za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

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 **08.09.2004 r.**

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2017r. – 31 grudnia 2017r.

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 Finance 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. 2016 poz. 1047 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 500,00 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.

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-113 Katowice
NIP: 634-25-04-690 REGON: 278154390
mgr Michał Szafrański
Certyfikat księgowy: IVS nr 13074/2006
Sporządził

Katowice, 10.03.2018 r
Miejscowość, data

A. Opieles
Zatwierdził

Andrzej / Maciej
Wojciech
30.06.2018
K. Pukowka

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2017

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	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	82 110,54	74 387,88
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	82 110,54	74 387,88
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	41 260,16	52 757,74
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	41 260,16	52 757,74
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	40 850,38	21 630,14
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	10 558,34	10 678,20
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	30 292,04	10 951,94
I.	Pozostałe przychody operacyjne	20,00	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	89,94	-
K.	Przychody finansowe	-	-
L.	Koszty finansowe	0,93	8,58
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	30 221,17	10 943,36
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	30 221,17	10 943,36

Centrum Finansowo – Szkoleniowe
 FINON Spółka z o.o.
 ul. Staropolska 5/6 40-013 Katowice
 NIP: 634-25-43-690 REGON: 278154390

mgr Michał Szafrański
 Certyfikat księgowy, MF nr 13074/2006

Sporządził

Katowice, 10.03.2018 r
 Miejscowość i data

A. Jędrzej

Zatwierdził

Andrzej Proch
Monika Dziurka
K. Kłomkowski

50067018

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

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017

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

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	
		31.12.2016	31.12.2017			1	2
1.	2	31.12.2016	31.12.2017	1	2	31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	26 400,00	26 400,00	A	Kapitał własny	47 170,45	58 113,81
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
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	IV.	Zysk (strata) netto	30 221,17	10 943,36
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-				
B	Aktywa obrotowe	22 347,53	34 801,39	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 577,08	3 087,58
I.	Zapasy	-	-	I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	172,13	379,90	II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	21 890,97	34 264,06	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 577,08	3 087,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	284,43	157,43	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-				
	Aktywa razem	48 747,53	61 201,39		Pasywa razem	48 747,53	61 201,39

Centrum Finansowe – Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
ul. Szarynka 51a/0-013 Katowice
NIP: 634-25-73-400 REGON: 278154300
mgr. Michał Szczęśniak
Certyfikat Kasowy nr: 13074/2006
Sporządził

Katowice, 10.03.2018 r
Miejscowość i data

10.03.2018

Zatwierdził: *[Signature]*
Kierownik

[Signature]
Kierownik

Fundacja DOGIQ
ul. Brynowska 51d
40-584 Katowice

(nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2017

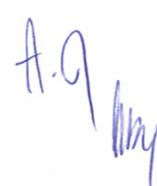
- W Fundacji nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
1. 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				0,00
6. inwentarz żywy	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)	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
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

09

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne					0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

e) Aktywa finansowe - nie dotyczy					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego	
1. Udziały i akcje					
2. Papiery wartościowe					
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. 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	do powyżej 3 roku 5 lat	do powyżej 5 lat	
Zobowiązania długoterminowe (razem)					
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 087,58				
1. z tytułu dostaw i usług	1 855,21				
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	413,97				
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00				
4. inne	818,40				
Razem zobowiązania	3 087,58	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie należności	Zobowiązania płatne:				
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku 5 lat	do powyżej 5 lat	
Należności długoterminowe (razem)					
Należności krótkoterminowe, w tym:	379,90				
1. z tytułu dostaw i usług	0,00				
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	0,00				
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00				
4. inne	379,90				
Razem należności	379,90	0,00	0,00	0,00	0,00

6. 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)	
3. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	
4. Stan na koniec roku (1+2-3)	16 949,28

7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	284,43	157,43
z tego z tytułu:		
1) hosting	60,87	60,87
2) domena	96,56	96,56
3) dzierżawa gruntu	127,00	-
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		
1)		

8. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	74 387,88
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	14 434,96
c) darowizny od osób prawnych	53 322,02
d) 1% podatku	6 630,90
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
k) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
2. Pozostałe przychody	0,00
3. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3)	74 387,88

9. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	52 757,74
a) Zużycie materiałów i energii	8 023,30
b) Usługi obce	35 252,85
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	3 529,04
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	5 952,55
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
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	10 678,20
a) Zużycie materiałów i energii	139,94
b) Usługi obce	10 225,71
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	312,55
6. Pozostałe koszty	0,00
7. Koszty finansowe	8,58
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	63 444,52

09




Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk

10.	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)	-	-
	2. Pracownicy administracyjno-biurowi	-	-
	3. Razem zatrudnienie (1+2)	-	-

11. 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	3 529,04
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	3 529,04

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

13. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Krakowski Bank Spółdzielczy	34 115,84
Razem:	34 115,84

14. Informacja o posiadanych obligacjach - nie dotyczy

15. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie dotyczy

AG
dy
my

AG

16. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
-		
-		

17. Fundacja uzyskała w 2017 przychody nieznacznie niższe od tych uzyskanych w roku poprzednim natomiast kosztów poniesiono nieznacznie więcej od tych uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

18. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i bilansowym

Przychody bilansowe:	74 387,88 zł
	- zł
Przychody podatkowe:	74 387,88 zł
Koszty bilansowe:	63 444,52 zł
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	- 52 757,24 zł
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	- zł
- koszty adm. sfinansowane dotacją	- zł
- koszty adm. 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 2016 a dotyczące roku 2015	- zł
+ zapłacone składki ZUS w 2016 roku dot. 2015 roku	- zł
- odsetki budżetowe	- zł
- inne	- 1,84 zł
Koszty uzyskania przychodu:	10 685,44 zł
Dochód podatkowy:	63 702,44 zł

Wydatkowanie 1% - w okresie sprawozdawczym Fundacja wydatkowała ze środków pochodzących z 1% podatku kwotę

19. 6630,90 zł na następujące cele m.in.: szkolenie i akcesoria dla psów.

Centrum Finansowe – Szkoleniowe
 UNION Spółka z o.o.
 ul. Staronickowska 6/8, 40-013 Katowice
 NIP: 634-25-06-890 REGON: 278154390
 mgr Michał Szafrański
 Certyfikat księgowy M.E.P. 13074/2006
 Sporządził

Katowice, dn. 10.03.2018
 Miejscowość i data

A. Orłowski
 Zatwierdził

30.06.2018

Andrzej Machota
Monika Szafrańska
K. Kucharska