

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA DOGIQ BRYNOWSKA 51 D 40-584 KATOWICE KATOWICE ŚLĄSKIE, NUMER REGON 27834046000000

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01-01-2022-31-12-2022

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

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

1. "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. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł 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.
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

Wynik finansowy ustalony wg wzoru rachunku zysków i strat określonego w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm).

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.)

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia:

Magdalena Szymałek-Skorek

Aneta Graboś-Nagórska,
Katarzyna Pytkowska,
Magdalena Golonka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	59 019,82	53 615,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 511,40	2 340,93
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	55 356,24	51 274,85
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152,18	0,00
B.	Aktywa obrotowe	21 523,55	13 203,03
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 977,46	963,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	17 559,22	11 156,72
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	986,87	1 083,16
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		80 543,37	66 818,81
PASYWA			
A.	Fundusz własny	74 717,09	66 502,84
I.	Fundusz statutowy	16 949,28	16 949,28
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	105 923,55	57 767,81
IV.	Zysk (strata) netto	-48 155,74	-8 214,25
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 826,28	315,97
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 826,28	315,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		80 543,37	66 818,81

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia:

Magdalena Szymałek-Skorek

Aneta Graboś-Nagórska,
Katarzyna Pytkowska,
Magdalena Golonka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	24 983,12	45 192,78
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 683,12	42 686,34
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 300,00	2 506,44
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	45 775,37	43 698,74
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	42 475,37	41 192,30
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 300,00	2 506,44
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-20 792,25	1 494,04
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	40 658,04	10 963,80
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-61 450,29	-9 469,76
I.	Pozostałe przychody operacyjne	19 077,80	4 424,03
J.	Pozostałe koszty operacyjne	5 782,42	3 150,48
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,83	16,04
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-48 155,74	-8 212,25
N.	Podatek dochodowy	0,00	2,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-48 155,74	-8 214,25

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia:

Magdalena Szymałek-Skorek

Aneta Graboś-Nagórska,
Katarzyna Pytkowska,
Magdalena Golonka

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

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. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

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. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów 66 818,81 zł zamknął się nadwyżką kosztów nad przychodami (stratą) na kwotę -8 214,25.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym: 42 686,34

a) dotacje, w tym: 0,00 zł

- dotacje z budżetu państwa 0,00 zł

- dotacje z budżetu gminy 0,00 zł

- inne dotacje krajowe 0,00 zł

- dotacje zagraniczne 0,00 zł

b) darowizny od osób fizycznych 9 929,42 zł

c) darowizny od osób prawnych 23 335,42 zł

d) 1% podatku 9 421,50 zł

e) zasiłki celowe 0,00 zł

f) przychody ze zbiórek publicznych 0,00 zł

g) inne przychody statutowe 0,00 zł

h) składki członkowskie 0,00 zł

i) inne 0,00 zł

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego: 2 506,44

3. Przychody z działalności gospodarczej 0,00 zł

4. Pozostałe przychody 4 424,03 zł

5. Przychody finansowe 0,00 zł

Razem przychody (1+2+3+4+5) 49 616,81 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym: 41 192,30 zł

- a) Zużycie materiałów i energii 16 545,03 zł
- b) Usługi obce 9 934,82 zł
- c) Podatki i opłaty 0,00 zł
- d) Wynagrodzenia 13 030,76 zł
- e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 0,00 zł
- f) Amortyzacja 1 581,39 zł
- g) Pozostałe 100,30 zł

2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym: 2 506,44 zł

- a) Zużycie materiałów i energii 1 146,00 zł
- b) Usługi obce 0,00 zł
- c) Podatki i opłaty 0,00 zł
- d) Wynagrodzenia 1 360,44 zł
- e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 0,00 zł
- f) Amortyzacja 0,00 zł
- g) Pozostałe 0,00 zł

3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych 0,00 zł

4. Koszty działalności gospodarczej 0,00 zł

5. Koszty ogólnego zarządu 10 963,80 zł

- a) Zużycie materiałów i energii 130,00 zł
 - b) Usługi obce 9 208,47 zł
 - c) Podatki i opłaty 0,00 zł
 - d) Wynagrodzenia 301,00 zł
 - e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 53,98 zł
 - f) Amortyzacja 1 170,47 zł
 - g) Pozostałe 99,88 zł
6. Pozostałe koszty 3 150,48 zł
7. Koszty finansowe 16,04 zł
- Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7) 57 829,06 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
1. Stan na początku roku	16 949,28	-
2. Zwiększenia	-	-
3. Zmniejszenia	-	-
4. Stan na koniec roku	16 949,28	-

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wydatkowanie 1%- w okresie sprawozdawczym Fundacja wydatkowała ze środków pochodzących z 1% podatku kwotę 9 421,50 zł na następujące cele: usługi weterynaryjne dla psów, karma i akcesoria dla psów, najem i dzierżawa gruntów leśnych.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2023-03-01

Data zatwierdzenia:

Magdalena Szymałek-Skorek

Aneta Graboś-Nagórska,
Katarzyna Pytkowska,
Magdalena Golonka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości