

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **Fundacja Pies Przewodnik**

Kraj: **Polska**

Województwo: **mazowieckie**

Powiat: **warszawski**

Gmina: **m.st.Warszawa**

Ulica: **Żeromskiego**

nr domu **21**

nr lokalu **58**

Miejscowość: **Warszawa**

Kod pocz. **01-882**

Poczta: **Warszawa**

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: **118-205-82-00**

KRS: **0000378829**

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

01.01.2018

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2018

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

31.03.2019

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

4) Wskazanie, 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 finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Fundacja jest związkiem apolitycznym.

Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10000,00 są amortyzowane metodą liniową, te których wartość nie przekracza 10000,00 są zaliczane bezpośrednio w koszty jako materiały.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

FUNDACJA PIES PRZEWODNIK
ul. ŻEROMSKIEGO 21 m 58
01-882 WARSZAWA

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	189,04	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	189,04	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	87 101,31	83 132,35
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	87 101,31	83 132,35
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	87 290,35	83 132,35

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	26 454,66	26 917,27
I. Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 415,30	23 954,66
IV. Zysk (strata) netto	4 539,36	462,61
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	60 835,69	56 215,08
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	362,03	769,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	55 445,41
	60 473,66	
Pasywa razem	87 290,35	83 132,35

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz		Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	127 360,71	226 725,69
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	127 360,71	199 583,90
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	27 141,79
B.	Koszty działalności statutowej	127 360,71	226 725,69
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	127 360,71	199 583,90
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	27 141,79
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	0,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	7 340,00	8 100,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 542,31	8 100,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	4 797,69	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 797,69	0,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, składki)	19 399,10	10 212,43
J.	Pozostałe koszty operacyjne (darowizn, składek)	19 399,10	10 212,43
K.	Przychody finansowe - inne	0,00	462,61
L.	Koszty finansowe - odsetki	258,33	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 539,36	462,61
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4 539,36	462,61

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;

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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 udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie. W pozycji zobowiązania ujęte są składki ZUS, podatek zapłacony w następnym roku.

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;

Przychody działalności statutowej	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja projekty	226 725,69 zł
- składki członkowskie:	- zł
- darowiny osób fizycznych:	12 183,49 zł
	<hr/>
	238 909,18 zł
II. Działalność gospodarcza	0
	8 100,00 zł
Pr III. Przychody finansowe	462,61 zł
	<hr/>
	8 562,61 zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej:	
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja projekty	226 725,69 zł
- koszty finansowane ze składek:	- zł
- koszty finansowane z darowizn:	12 183,49 zł
	<hr/>
	238 909,18 zł
II. Działalność gospodarcza	8 100,00 zł
III. Koszty finansowe	- zł
	<hr/>
	8 100,00 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy Fundacji w roku 2018 nie zmienił się.

7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji

Fundacja posiada statut organizacji pożytku publicznego i w bieżącym 2018r. uzyskała z tego tytułu kwotę 10 246,70zł. Wykorzystanie tej kwoty zostało przeniesione na rok 2019 i jest ona umieszczona w bilansie w pozycji aktywów rozliczenia międzyokresowe.

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę

Fundacja otrzymała darowizny od osób prywatnych w wysokości : rok 2018-13 441,60zł. Za rok 2017 (przychody przyszłych okresów) 1971,06 zł. **Razem 15 412,66 zł.** i przeznaczyła je na działania statutowe. Kwotę 5200,23 przeniosła do wykorzystania w roku 2019 i jest ona umieszczona w bilansie za rok 2018 w pozycji rozliczenia międzyokresowe. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

sporządziła
Ewa Michałowska