

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 R. INFORMACJA DODATKOWA

Fundacja dla Zwierząt „Argos”, 04-886 Warszawa, ul Garncarska 37a, zarejestrowana w Krajowy Rejestrze Sądowym, pod numerem 0000286138, powołana na czas nieograniczony w celu charytatywnej pomocy zwierzętom bezdomnym i zwierzętom krzywdzonym przez ludzi oraz zapobieganiu i zwalczaniu źródeł takich zjawisk.

Sprawozdanie obejmuje okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności świadczące o poważnym zagrożeniu dla kontynuowania teźże działalności.

Podmiot nie jest wyodrębnioną jednostką i nie posiada jednostek wyodrębnionych rachunkowo. W ramach realizowanych celów wyodrębnił dwie merytoryczne jednostki wewnętrzne:

- 1) Ośrodek dla kotów miejskich „Koteria” w Warszawie, ul. Chrzanowskiego 13, zawierający w sobie zakład leczniczy dla zwierząt, zarejestrowany wedle przepisów weterynaryjnych, świadczący wyłącznie usługi odpłatne i nieodpłatne.
- 2) Biuro Ochrony Zwierząt (w siedzibie Fundacji) działalność wyłącznie nieodpłatna..

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2010 są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 2004 roku.
- b) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego.
- c) rachunek wyników został sporządzony w wariacie porównawczym.

Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytku środka trwałego. Stosowane są stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, powiększone o odsetki za zwłokę w zapłacie należności (odsetki te księgowane są w dobro przychodów finansowych) z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wykazywane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. W przypadku gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby działalności lub z innego powodu podlegają obniżce cen, ceny zakupu lub koszty wytworzenia są obniżane do ceny netto pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, a inwestycje krótkoterminowe dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Bilans na dzień 31 grudnia 2012 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 124.095,98 zł

Rachunek wyników za rok 2012 wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami realizacji zadań statutowych w wysokości 81.997,54 zł.

Działalność statutowa Fundacji realizowana była w formie nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego.

Dotacje oznaczały dotację dla Fundacji ze środków publicznych, tj.:

z budżetu Miasta Stołecznego Warszawy (100.000,- zł).

Dotacja udzielona była na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, celem wsparcia zadań publicznych realizowanych przez Fundację (Ośrodek dla kotów miejskich „Koteria”). Dotacja udzielona były w wyniku konkursów, na podstawie umów i osobno rozliczona wobec dotatora. Dotacja przyznana została, wydatkowana i rozliczona w ciągu roku sprawozdawczego.

Jeden procent podatku dochodowego od osób fizycznych.

Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego w dniu 26.11.2008 i była celem alokacji 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2011 rok. Zebrane środki w wysokości 70.297,37 zł zostały przeznaczone na działanie Ośrodka „Koteria”.

Darowizny oznaczały dobrowolne wpłaty na rachunek bankowy Fundacji, czynione przez osoby fizyczne w ciągu roku i przeznaczone na całość działalności Fundacji.

Zatrudnienie w roku obrotowym 2012. W okresie sprawozdawczym zatrudniano 5 osób na podstawie umowy o pracę; 4 osoby na podstawie umowy cywilno–prawnej. Przeciętne zatrudnienie wynosiło 4,1 etatu.

Podatki. Fundacja jest podatnikiem zwolnionym od podatku na zasadach i w zakresie określonym w art. 17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Warszawa, 13 lipca 2012 r.

prezes Fundacji Urszula Pluta

członek zarządu Tadeusz Wypych

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-12-31

		Stan na	
		2012-01-01	2012-12-31
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	22,609.99	27,645.08
I	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22,609.99	17,849.95
1	Środki trwałe	22,609.99	17,849.95
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d)	środki transportu	22,609.99	17,849.95
e)	inne środki trwałe	0.00	0.00
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	9,795.13
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od jednostek pozostałych	0.00	9,795.13
IV	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	196,136.09	96,450.90
I	Zapasy	0.00	8,589.64

1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	0.00	8,589.64
5	Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	27,701.55	50,249.23
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek	27,701.55	50,249.23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	27,701.55	8,693.35
	- do 12 miesięcy	27,701.55	8,693.35
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00
c)	inne	0.00	41,555.88
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	168,434.54	37,612.03
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	168,434.54	37,612.03
a)	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	168,434.54	37,612.03
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	168,434.54	37,612.03
	- inne środki pieniężne	0.00	0.00
	- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	218,746.08	124,095.98
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	-192,631.71	82,931.95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1,000.00	1,000.00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00

VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VIII	Zysk (strata) netto	-193,631.71	81,931.95
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	411,377.79	41,164.03
I	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
	- długoterminowa	0.00	0.00
	- krótkoterminowa	0.00	0.00
II	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	- inne	0.00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	28,471.97	41,164.03
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	28,471.97	41,164.03
a)	kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	28,471.97	19,073.86
	- do 12 miesięcy	28,471.97	19,073.86
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	22,089.65
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.52
i)	inne	0.00	0.00
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	382,905.82	0.00
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	382,905.82	0.00
	- długoterminowe	0.00	0.00
	- krótkoterminowe	382,905.82	0.00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	218,746.08	124,095.98

Sporządzono dnia:

Dorota Dębniak, księgowa

Tadeusz Wypych

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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2012-12-31

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	1,858.90
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	1,858.90
B.	Koszty działalności operacyjnej	27,188.82	1,720.37
I.	Amortyzacja	0.00	0.00
II.	Zużycie materiałów i energii	0.00	81.10
III.	Usługi obce	0.00	409.13
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	6,075.79	0.00
V.	Wynagrodzenia	0.00	0.00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21,113.03	0.00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	1,230.14
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-27,188.82	138.53
D.	Pozostałe przychody operacyjne	296,925.10	502,220.70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31,385.30	0.00
II.	Dotacje	190,700.00	100,000.00
III.	Inne przychody operacyjne	74,839.80	402,220.70
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	74,839.80	361,700.70
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	40,520.00
3.	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	462,916.04	420,361.69
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	462,916.04	420,361.69
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	456,945.62	357,201.28
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	43,111.58
3.	Inne koszty operacyjne	5,970.42	20,048.83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-193,179.76	81,997.54
G.	Przychody finansowe	16.67	8.49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	16.67	8.49
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V.	Inne	0.00	0.00
H.	Koszty finansowe	468.62	74.08
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	468.62	74.08
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV.	Inne	0.00	0.00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-193,631.71	81,931.95
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II.	Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-193,631.71	81,931.95
L.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-193,631.71	81,931.95

Sporządzono dnia:2013-07-13

Dorota Dębniak, księgowa

Tadeusz Wypych

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 - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości