

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019**

Sprawozdanie finansowe Fundacji Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI” składa się z następujących elementów:

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego
2. Bilansu
3. Rachunku wyników
4. Informacji dodatkowej

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r (Dz. U. nr 137, poz. 1539 z późn. Zm.) i przedstawia sytuację majątkową i finansową Fundacji Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI”.

Data sporządzenia : 03.03.2020 r.

Sporządził - Główny Księgowy : mgr Ewa Ryterska

Dane identyfikacyjne :

Nazwa ; Fundacja Pomocy Zwierzętom „MATUZALKI”

Adres siedziby : Raków 9c, 55-093 Raków

Organ Prowadzący Rejestr- Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych, Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Numer rejestru – KRS nr 0000615358

Czas trwania działalności jednostki : nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem : od dnia 01.01.2019r do dnia 31.12.2019r

Informacje podstawowe :

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności statutowej odpłatnej, nieodpłatnej i pożytku publicznego.
- W skład jednostki nie wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne.
- Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych, oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

- Fundacja sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości.
- Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z przychodami.

Sporządził:

Ewa Ryterska

BIURO RACHUNKOWE  
"COMA" Ryterska Ewa  
50-384 Wrocław, pl. Grunwaldzki 12  
REGON 931977571, NIP 528-144-06-07  
tel./fax 071-221 0 00

Zatwierdził:

1. Prezes zarządu

Miron Chmielewski  
Prezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”

2. Wice prezes zarządu

Wiceprezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”  
Barbara Laskowska

3. Członek zarządu

Wiceprezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”  
Elżbieta Platt

Fundacja Pomocy Zwierzętom  
„MATUZALKI”  
Raków 9c, 55-093 Kielczów  
KRS 0000615358  
NIP 8961550958 REGON 364308983

Fundacja Pomocy Zwierzętom

(nazwa organizacji)  
(adres)

„MATUZALKI”

Raków 9c, 55-093 Kiełczów

KRS 0000615358

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

NIP 8961550958 REGON 364308983

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: (początek roku) (koniec roku)		
	1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>96 073,68</b>	<b>103 764,34</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		<b>96 073,68</b>	<b>103 764,34</b>
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>26 284,16</b>	<b>45 315,16</b>
I. Zapasy		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II. Należności krótkoterminowe		<b>26 150,96</b>	<b>44 973,66</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe		<b>26 150,96</b>	<b>44 973,66</b>
1. Środki pieniężne		<b>133,20</b>	<b>341,50</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>			
<b>Aktywa razem</b>		<b>122 357,84</b>	<b>149 079,50</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: (początek roku) (koniec roku)		
	1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>		<b>105 129,13</b>	<b>141 554,39</b>
I. Fundusz statutowy		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		<b>103 129,13</b>	<b>103 129,13</b>
IV. Zysk (strata) netto			<b>36 425,26</b>
<b>B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA</b>		<b>17 228,71</b>	<b>7 525,11</b>
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe		<b>15 386,54</b>	
III. Zobowiązania krótkoterminowe		<b>1 842,17</b>	<b>7 525,11</b>
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
<b>Pasywa razem</b>		<b>122 357,84</b>	<b>149 079,50</b>

Wrocław 03.03.2020r.

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Miron Chmielewski  
Prezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”

Wiceprezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”  
Barbara Laskowska

Wiceprezes Zarządu  
FPZ „MATUZALKI”  
Elżbieta Platt

BIURO RACHUNKOWE  
"COMA" Ryterska Ewa  
50-384 Wrocław, pl. Powstańców 12  
REGON 93 577 011 NIP 599-144-96-07  
tel. 071 427-70-66

Fundacja Pomocy Zwierzętom  
„MATUZALKI”  
Raków 9c, 55-093 Kiełczów  
KRS 0000615358  
NIP 8961550958 REGON 364308983

(nazwa organizacji)  
 (adres)  
**Fundacja Pomocy Zwierzętom**  
**„MATUZALKI”**  
 Raków 9c, 55-093 Kiełczów  
 KRS 0000615358  
 NIP 8961550958 REGON 364308983

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**  
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>			
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>145 254,70</b>	<b>153 183,34</b>	
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>145 254,70</b>	<b>153 183,34</b>	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej			
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>			
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>61 491,51</b>	<b>72 767,59</b>	
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>61 491,51</b>	<b>72 767,59</b>	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej			
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>83 763,19</b>	<b>80 415,75</b>	
D. Przychody z działalności gospodarczej			
E. Koszty działalności gospodarczej			
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
G. Koszty ogólnego zarządu	<b>27 940,75</b>	<b>43 717,67</b>	
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>55 822,44</b>	<b>36 698,08</b>	
I. Pozostałe przychody operacyjne	37,00	10,00	
J. Pozostałe koszty operacyjne			
K. Przychody finansowe		0,72	
L. Koszty finansowe	<b>531,14</b>	<b>283,54</b>	
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>55 328,30</b>	<b>36 425,26</b>	
N. Podatek dochodowy			
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>55 328,30</b>	<b>36 425,26</b>	

Wrocław 03.03.2020 r.

**Zarząd Jednostki**

(miejsce i data sporządzenia)

BIURO RACHUNKOWE  
**“COMA”** Rakerska Ewa  
 50-384 Wrocław ul. Góreckiego 12...  
 REGON 367101121 NIP 521-12-01-017  
 telefon 071-27-70-55

Miron Chmielewski  
 Prezes Zarządu  
 FZP „MATUZALKI”

Wiceprezes Zarządu  
 FZP „MATUZALKI”  
 Elżbieta Platt

**Fundacja Pomocy Zwierzętom**  
**„MATUZALKI”**  
 Raków 9c, 55-093 Kiełczów  
 KRS 0000615358  
 NIP 8961550958 REGON 364308983

Wiceprezes Zarządu  
 FZP „MATUZALKI”  
 Barbara Laskowska

## **INFORMACJA DODATKOWA**

**na dzień 31 grudnia 2019r.**

**do sprawozdania finansowego**

**Fundacja Pomocy Zwierzętom  
„MATUZALKI”  
Raków 9c, 55-093 Kiełczów  
KRS 0000615358  
NIP 8961550958 REGON 364308983**

**Wrocław, marzec 2020 r.**

## **A. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.**

### **- wycena aktywów**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

**Środki trwałe** czyli przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednorazowo kwoty 10 000 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.

**Pozostałe środki trwałe** amortyzowane są metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych.

Środki trwałe przejęte w leasing kwalifikują się do objętych leasingiem finansowym, względnie operacyjnym, stosownie do przepisów podatkowych.

**Wartości niematerialne i prawne** o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 10 000 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wysokości, w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych

**Ewidencję zapasów** prowadzi się w sposób następujący :

Towary i materiały w magazynie – ilościowo-wartościowo:

w cenach zakupu- towarów pochodzących z zakupu

wg cen ewidencyjnych- towary z dostaw wewnętrznych.

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymaga kontroli, nabywane w niewielkich ilościach do celów gospodarczych i biurowych są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty.

### **- wycena pasywów**

**Fundusze statutowe** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisem prawa , statutem organizacji i zasadami praw i polityki rachunkowości.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

### **- przychody i koszty**

**Przychody z działalności statutowej** obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody z działalności statutowej; darowizny, dotacje, donacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

**Koszty działalności** ujmowane są z podziałem na działalność statutową odpłatną i nieodpłatną.

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności stowarzyszenie przeznacza na pokrycie działalności statutowej.

### **B. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH**

1. Zmiany wartości bilansowej grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Wyszczególnienie	Rodzaj danych	L.p.	Stan na początek roku	Zwiększenia, zmniejszenia z tytułu:		Pozostałe zwiększenia i zmniejszenia	Stan na koniec roku
				nabycia, wytworzenia, likwidacji	aktualizacji wartości		
Urządzenia techniczne i maszyny	wartość początkowa	1	0,00				0,00
	umorzone		0,00				0,00
Inne środki trwałe Wysokocenne	wartość początkowa	2	0,00				0,00
	umorzenie		0,00				0,00
Środki transportu	wartość początkowa	3	50 585,83	4 422,50			55 008,33
	umorzenie		8 431,00			14 539,67	22 970,67
<b>OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	wartość początkowa		50 585,83	4 422,50			55 008,33
	umorzenie		8 431,00			14 539,67	22 970,67
Środki trwałe w budowie	x	4	53 918,85	17 807,83			71 726,68
Wartości niematerialne i prawne	wartość początkowa	5	0,00				0,00
	umorzenie		0,00	x			0,00
Inwestycje długoterminowe	x	6					



**5 .Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów**

L. p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - razem, w tym:	0,00	0,00
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	133,20	341,50
1	b) inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	c) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	d) przychody przyszłych okresów		

**C. DODATKOWE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU WYNIKÓW**

1. Struktura przychodów i kosztów statutowych z podziałem na źródła finansowania

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
<b>A. Przychody</b>		
<b>1</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Darowizny:</b> w tym: - od osób fizycznych - od firm - od innych fundacji - z portalu Siepomaga.pl	<b>153 183,34</b> 67 860,20 76 300,38 8 220,00 802,76
<b>3</b>	<b>Razem 1 + 2</b>	<b>153 183,34</b>
<b>4</b>	<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>153 183,34</b>
<b>5</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY</b>	<b>10,72</b>
<b>6</b>	w tym: Przychody finansowe - odsetki	0,72
<b>7</b>	w tym: Pozostałe przychody operacyjne	10,00
<b>8</b>	Różnica zwiększająca przychody z roku poprzedniego (+)	
<b>9</b>	<b>ZYSKI NADZWYCZAJNE</b>	
<b>10</b>	<b>OGÓŁEM PRZYCHODY I ZYSKI: 4+5+8+9</b>	<b>153 194,06</b>

L.p.	Treść	Kwota
<b>B</b>	<b>Koszty Statutowe</b>	
<b>1</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>72 767,59</b>
	w tym: - koszty paliwa	4 630,25
	- materiały gospodarcze dla zwierząt	1 828,74
	- mat. gosp., ubrania ochronne , art. spoż. dla wolontariuszy	5 208,76
	- karma dla zwierząt	6 448,99
	- usługi weterynaryjne	26 314,50
	- koszty pozyskiwania darowizn	5 875,55
	- mat. do odbudowy i remontu wybiegów dla psów	1 103,08
	- akcesoria dla zwierząt	3 873,23
	- leki, suplementy diety, mat. medyczne	12 742,35
	- pozostałe koszty statutowe	4 742,14
<b>2</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>43 717,67</b>
	amortyzacja	14 539,67
	zużycie materiałów i energii	17 837,87
	usługi obce	8 911,87
	usługi bankowe	521,56
	podatki i opłaty	0,00
	pozostałe	1 906,70
<b>3</b>	<b>Koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>
	koszty pozyskania darowizny	0,00
	pozostałe	0,00
<b>4</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>283,54</b>
	w tym: odsetki	280,74
	w tym: ujemne różnice kursowe	2,80
<b>5</b>	<b>Razem koszty: 1+2+3+4</b>	<b>116 768,80</b>

C	Wynik
1	Ogółem przychody i zyski
2	Minus koszty działalności statutowej (-)
<b>3</b>	<b>Wynik z działalności statutowej: 1-2</b>

#### D. OBJAŚNIENIA DO STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	<b>Środki pieniężne</b>	<b>44 973,66</b>
1.	w kasie	0,00
2.	na rachunkach bankowych	44 973,66
3.	na lokatach w banku	0,00

## E. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIACH

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe nie występuje

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku	
		poprzedzającym	obrotowym
1	Wolontariusze	5	9
2	Pracownicy	0	0

2. Wynagrodzenia, łącznie z narzutami:

## F. INFORMACJE ZAPEWNIJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH LICZBOWYCH

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: **nie wystąpiły**.
- Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: **nie wystąpiły**
- W roku obrotowym nie\* miały miejsca/e zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym – metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowania, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: **nie wystąpiły**.
- Inne informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: **brak**

Zwolnienie z podatku zastosowano zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4-8 ustawy.

Fundacja Pomocy Zwierzętom „**MATUZALKI**  
Raków 9c, 55-093 Kielce  
KRS 0000615358  
NIP 8961550958 REGON 364111111

Sporządził:  
Ewa Ryterska

BIURO RACHUNKOWE  
"COMA" Ryterska Ewa  
50-384 Wrocław, pl. Grunwaldzki 12  
REGON 331977627 NIP 8961550958 REGON 364111111

Mon Chmielewski  
Prezes Zarządu  
FPZ MATUZALKI  
Wiceprezes Zarządu  
FPZ MATUZALKI  
Barbara Łaskowska

Zatwierdził:  
1. Prezes zarządu

2. Wice Prezes Zarządu

3. Członek zarządu

Elżbieta Platt  
Wiceprezes Zarządu  
FPZ MATUZALKI