

Wprowadzenie i Informacja dodatkowa

do bilansu i
rachunku zysków i strat
za rok 2018

**“Straż dla Zwierząt w Polsce”
ul. Wolska 60
01-134 Warszawa**

NIP: 9521985316

(2)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Straż dla Zwierząt w Polsce
ul. Wolska 60
01-134 Warszawa

PKD 2007 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Cele statutowe:

- 1) Działanie na rzecz humanitarnego traktowania zwierząt, ich poszanowania, objęcia ochroną i otoczenia opieką,
- 2) Kształtowanie właściwego stosunku do zwierząt,
- 3) Działanie na rzecz ochrony środowiska
- 4) Zwalczanie przejawów znęcania się nad zwierzętami, działanie w ich obronie i niesienie im pomocy.
- 5) Aktywne działanie w zakresie przestrzegania praw zwierząt.
- 6) Prowadzenie szkoleń w zakresie ratownictwa medycznego i udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej ofiarom wypadków, ze szczególnym uwzględnieniem ofiar wypadków ze zwierzętami dzikimi i bezdomnymi i innych nagłych zdarzeń noszących znamiona kataklizmu
- 7) Udzielanie pierwszej pomocy i organizacyjnej w leczeniu osób, których przypadki mają charakter szczególny, w tym również świadczenie pomocy osobom poszkodowanym w wypadkach z udziałem zwierząt dzikich i bezdomnych

Zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki pod nr 00000248947
Wpisana do rejestru organizacji pożytku publicznego.

2. wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony
Stowarzyszenie rozpoczęło działalność w dniu 13 stycznia 2006 roku.
Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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 sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości.
Na dzień sporządzenia sprawozdania Stowarzyszenie nie widzi okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim, ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.
W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.
Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

KOMENDANT GŁÓWNY

St. insp. Marek Janda

Członek Zarządu Głównego
Monika Dejneka

St. insp. Andrzej Kucharski

Skrzynik
Sekretarz Zarządu
Robert Andrzej Czyżewski
Wanda Siemionowska

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale w budowie - Nie dotyczy

Inwestycje długoterminowe - Nie dotyczy

Inwestycje krótkoterminowe - Nie dotyczy

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych - Nie dotyczy

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się metodą średniej ważonej ceny

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania - Nie dotyczy .

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

Fundusze specjalne - Nie dotyczy.

KOMENDANT GŁÓWNY

St. Insp. Mateusz Janda

Sekretarz Zarządu

Iwona Siemionowska

Skarbnik
Zarządu Głównego

Robert Andrzej Czyżewski

Członek Zarządu Głównego

Maria Dejneka

Z-ca Komendanta Głównego
d/s Inspektoratu

st. insp. Andrzej Kucharski

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 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 wierzycelności zabezpieczonych rzeczowo*
 W Stowarzyszeniu nie wystąpiły powyższe zobowiązania finansowe ani warunkowe. Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji i poręczeń.
- 2) *Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielanych 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;*
 Stowarzyszenie nie udzielało członkom organów administrujących zaliczek ani kredytów.

- 3) *uzupełniająco dane o aktywach i pasywach;*

AKTYWA

Pozycja A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość środków trwałych	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	29 299,45			29 299,45
Środki transportu	8 915,00			8 915,00
Inne środki trwałe	5 465,00			5 465,00
RAZEM	43 679,45	0,00	0,00	43 679,45

Wartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	22 049,21	3 081,60		25 130,81
Środki transportu	6 500,00	2 415,00		8 915,00
Inne środki trwałe	7 880,00		2 415,00	5 465,00
RAZEM	36 429,21	5 496,60	2 415,00	39 510,81

Pozycja B.I. Aktywów – zapasy

Kaucja za lokal – 3.741,61

Kaucje pozostałe – 30,00

Pozycja B.II. Należności krótkoterminowe

Należne nawiązki sądowe – 875,28

Sumy do wyjaśnienia – 300,55

Należności od odbiorców – 811,98

Rozrachunki z pracownikami z tyt. wykorzystania samochodów – 2.164,51

Pozycja B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Stan kasy – 1.286,93

Stan rachunków bankowych – 32.015,03

Pozycja B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Koszty na przełomie roku – 60,57

Ubezpieczenia – 1.980,11

Pozostałe – 2.259,65

Z-ca Komendanta Głównego
 d/s Inspektoratu

st. insp. Andrzej Kucharski

Członek Zarządu Głównego
 Monika Dejneka

Starzbik
 Zarządu Głównego
 Robert Andrzej Czyżewski

KOMENDANT GŁÓWNY

St. Insp. Mateusz Janda

Sekretarz Zarządu

Iwona Siemionowska

PASYWA

A.III. Zysk strata z lat ubiegłych
 Zysk za 2015 rok – 44.496,72
 Zysk za 2016 rok – 5.982,95
 Strata za 2017 rok – minus 28.736,12

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe
 Zobowiązania wobec dostawców – 6.248,96
 Zobowiązania wobec budżetu (PIT-4, ZUS) – 749,51
 Pozostałe rozrachunki – 2.156,84

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe
 Kaucje otrzymane – 600,00
 Rozliczenia międzyokresowe przychodów – 875,28

- 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;*

Podział przychodów statutowych	
składki członkowskie	4 010,00
darowizny pieniężne od osób fizycznych	61 302,09
darowizny pieniężne od osób prawnych	9 737,27
darowizny rzeczowe	53 737,56
darowizny z serwisów internetowych	30 356,34
wpływy z 1%	287 150,84
Razem przychody statutowe	446 294,10

Przychody z odpłatnej działalności statutowej **8 356,98**

- 5) *informacje o strukturze poniesionych kosztów;*

Koszty administracyjne	49 822,60
artykuły spożywcze dla wolontariuszy	146,35
usługi gastronomiczne	279,35
czynsz (biuro)	9 622,68
opłał (biuro)	2 491,56
materiały biurowe	2 816,98
opłaty bankowe	1 357,40
usługi telekomunikacyjne	1 633,91
opłaty pocztowe	584,40
usługi księgowo-kadrowe	15 269,20
wyposażenie biura	3 958,60
usługi prawne	2 430,00
wynagrodzenia	6 150,57
amortyzacja	3 081,60

Koszty statutowe	340 538,13
czynsz (zwierzatarnia)	34 879,22
opłał (zwierzatarnia)	6 536,50
utrzymanie zwierząt (w tym: usługi eterynaryjne, leki, sprzęt interwencyjny, karma, ściółka, akcesoria dla zwierząt, chipy, paszporty, itp.)	154 107,55
środki czystości	6 637,52
wyjazdy służbowe interwencyjne	42 176,49
opłaty sądowe i lokalne związane z obroną zwierząt	372,10
remont pomieszczeń dla zwierząt	36 626,76
pozostałe koszty bezpośrednie dla zwierząt	59 201,99

KOMENDANT GŁÓWNY
[Podpis]
 St. Insp. Mateusz Janda

Z-ca Komendanta Głównego
 d/s Inspektoratu

st. insp. Andrzej Kucharski

Członek Zarządu Głównego
[Podpis]
 Monika Dejnek

Skarbnik
 Zarządu Głównego

Robert Andrzej Czuzewski

Sekretarz Zarządu

Iwona Siemionowska

- 6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;
W roku obrotowym Fundusz statutowy nie uległ zmianie i wynosi 0,00 złotych.
- 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;
Przychody uzyskane z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych – 287.150,84 PLN
Przychody były wydatkowane na koszty statutowe związane z bezpośrednim utrzymaniem zwierząt w kwocie - 287.150,84 PLN
- 8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.
Nie wystąpiły.

sporządził:

Wacysław Erc

KOMENDANT GŁÓWNY

St. Insp. Mateusz Janda

Z-ca Komendanta Głównego
d/s Inspektoratu

st. insp. Andrzej Kucharski

Skarbnik
Zarządu Głównego Sekretarz Zarządu

Robert Andrzej Czerwinski
Iwona Siemionowska

Członek Zarządu Głównego

Maria Dejneka

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

AKTYWA		Stan aktywów na dzień:	
		31.12.2017	31.12.2018
Wyszczególnienie aktywów	1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE		7 250,24	4 168,64
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		7 250,24	4 168,64
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. AKTYWA OBROTOWE		36 514,78	45 526,22
I. Zapasy		3 771,61	3 771,61
II. Należności krótkoterminowe		2 988,12	4 152,32
III. Inwestycje krótkoterminowe		27 955,35	33 301,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 799,70	4 300,33
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy			
Aktywa razem		43 765,02	49 694,86

PASywa		Stan pasywów na dzień:	
		31.12.2017	31.12.2018
Wyszczególnienie pasywów	1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY		21 743,55	39 664,27
I. Fundusz statutowy			
II. Pozostałe fundusze			
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		50 479,67	21 743,55
IV. Zysk (strata) netto		-28 736,12	17 920,72
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		22 021,47	10 030,59
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		20 167,83	8 555,31
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 853,64	1 475,28
Pasywa razem		43 765,02	49 694,86

0,00 0,00

Warszawa, dnia 26.03.2019 r.

sporządziła: Ewa Wilczyńska

Ewa Wilczyńska

Sekretarz Zarządu

Iwona Siemionowska

Skarbnik

Zarządu Głównego

Robert Andrzej Czerwinski

KOMENDANT GŁÓWNY

St. Insp. Mateusz Janda

Z-ca Komendanta Głównego
 d/s Inspektoratu

st. insp. Andrzej Kucharski

Członek Zarządu Głównego

Monika Dejneka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2017	2018
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	427 979,77	454 651,08
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	424 925,06	446 294,10
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 054,71	8 356,98
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	425 632,55	423 748,64
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	422 577,84	415 391,66
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 054,71	8 356,98
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	2 347,22	30 902,44
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu		
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 347,22	30 902,44
I.	Pozostałe przychody operacyjne	882,38	10 016,22
J.	Pozostałe koszty operacyjne	31 950,13	24 889,55
K.	Przychody finansowe	0,05	2 036,91
L.	Koszty finansowe	15,64	145,30
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-28 736,12	17 920,72
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-28 736,12	17 920,72

Warszawa, dnia 26.03.2019 r.

sporządziła: Ewa Wilczyńska

E. Wilczyńska

Sekretarz Zarządu

Iwona Biemionowska

Skarbnik

Zarządu Głównego

Robert Andrzej Czyżewski

Z-ca Komendanta Głównego
 d/s Inspektoratu

St. insp. Andrzej Kucharski

Członek Zarządu Głównego

Monika Dejneka

KOMENDANT GŁÓWNY

St. Insp. Mateusz Tonda

