

Fundacja dla Zwierząt „Argos”

04-886 Warszawa, ul. Garncarska 37a, tel. 22 615 52 82, www.argos.org.pl, KRS: 286138

Sprawozdanie finansowe za rok 2010

1) Bilans na dzień 31 grudnia 2010 roku

sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

1	AKTYWA	Stan na		1	PASYWA	Stan na	
		2	początek			koniec	2
A	Aktywa trwałe	66 732,96	400 463,92	A	Fundusze własne	98 479,71	384 323,47
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	66 732,96	400 463,92	II	Wynik finansowy za lata ubiegłe	261 566,49	97 479,71
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 164 086,78	285 843,76
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	-	285 843,76
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami	- 164 086,78	-
B	Aktywa obrotowe	61 262,46	75 034,53	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 515,71	91 174,98
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	12 233,83	2 809,03	II	Zobowiązania krótkoterm. i fundusze specjalne	29 515,71	91 174,98
				1	Kredyty i pożyczki	-	20 000,00
				2	Inne zobowiązania	29 515,71	71 174,98
				3	Fundusze specjalne	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	49 028,63	72 225,50	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Środki pieniężne	49 028,63	72 225,50	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2	Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Suma bilansowa	127 995,42	475 498,45		Suma bilansowa	127 995,42	475 498,45

Data sporządzenia: 23 marca 2011

2) Rachunek wyników za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku

poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	284 050,19	680 429,17
I.	Dotacje ze środków publicznych	166 555,00	175 800,00
II.	Darowizny	55 712,03	80 936,06
III.	Alokacja jednego procenta podatku dochodowego od osób fizycznych	61 783,16	61 679,46
IV.	Spadek	-	362 013,65
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	420 434,85	378 030,06
I	Koszty Biura Ochrony Zwierząt	12 459,70	659,69
2.	Oplaty pocztowe	9 933,80	128,75
3.	Pomoc prawna	2 440,00	0,00
5.	Inne	85,90	530,94
II	Bezpośrednia opieka nad zwierzętami	42 342,37	20 631,10
1.	Karma (pomoc opiekunom)	9 080,73	3 881,10
2.	Weterynaria	33 261,64	4 024,08
6.	inne	0,00	12 725,92
III.	Media i edukacja	13 695,44	4 728,57
2.	Reklama	429,32	4 728,57
3.	Edukacja	5 414,20	0,00
4.	Kampania 1%	2 154,52	0,00
5.	Inne	5 697,40	0,00
IV	Ośrodek "Koteria"	342 568,52	346 531,48
1.	Praca	100 108,52	134 527,66
2.	Leki i środki medyczne	70 825,87	77 053,18
3.	Usługi obce	0,00	19 792,30
4.	Karma	18 708,10	7 495,98
5.	Środki czystości i BHP	8 454,61	4 068,78
6.	Lokal	45 212,36	44 616,76
7.	Media	16 691,08	9 850,18
8.	Śmieci i odpady weterynaryjne	3 121,38	3 106,86
9.	Telekomunikacja	3 805,39	7 945,54
10.	Materiały biurowe	2 965,70	102,96
11.	Wyposażenie	44 551,84	2 962,90
12.	transport	15 138,23	17 750,74
13.	Amortyzacja	11 894,04	17 177,44
14.	Inne	1 091,40	80,20
VI	Akcja „Ratujmy Razem”	9 368,82	5 479,22
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-392 029,66	302 399,11
D.	Koszty administracyjne	28 122,61	13 922,12
2.	Oplaty sądowe	300,00	480,00
3.	Oplaty majątkowe	5 286,30	1 337,47
4.	Biurowe, pocztowe	1 911,81	1 971,59
5.	Telekomunikacja	8 753,37	3 344,57
6.	Księgowość	9 912,93	5 220,84
7.	Prowizje bankowe	1 044,20	778,03
8.	Inne	914,00	789,62
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	440,46	2,97
H.	Koszty finansowe	19,97	2 636,20
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-164 086,78	285 843,76
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0	0
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-164 086,78	285 843,76
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	-164 086,78	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	-	285 843,76

Data sporządzenia: 23 marca 2011

3) Informacja dodatkowa

Fundacja dla Zwierząt „Argos”, 04-886 Warszawa, ul. Garncarska 37a, zarejestrowana w Krajowym 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 2010

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości i że nie istnieją okoliczności świadczące o poważnym zagrożeniu dla kontynuowania tejże 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”, działający w Warszawie, ul. Kaleńska 3, zawierający w sobie zakład leczniczy dla zwierząt, świadczący wyłącznie usługi bezpłatne,
- 2) Biuro Ochrony Zwierząt (działające w siedzibie Fundacji).

Pozostałe koszty grupowane były jako:

- 3) bezpośrednia, doraźna opieka nad zwierzętami (oprócz Ośrodka „Koteria”),
- 4) akcja „Ratujmy Razem” (finansowana z darowizn na konkretne cele pomocy),
- 5) edukacja, reklama, media,
- 6) koszty administracyjne.

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 wariantcie 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 2010 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 475 498,45 zł

Rachunek wyników za rok 2010 wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami realizacji zadań statutowych w wysokości 285 843,76

Działalność statutowa Fundacji realizowana była wyłącznie w formie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. Fundacja nie prowadziła działalności odpłatnej pożytku publicznego ani działalności gospodarczej.

Dotacje oznaczały jedną dotację dla Fundacji ze środków publicznych, tj. dotację z budżetu Miasta Stołecznego Warszawy (175 800,- 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 była w wyniku konkursu, na podstawie umowy i osobno rozliczona wobec donatora. Dotacja została przyznana, była 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 2009 rok. Środki te były przeznaczone na całość działalności statutowej Fundacji.

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

Wydatki z darowizn celowych (akcja „Ratujmy Razem”) oznaczają wydatki z darowizn przeznaczonych na określony cel, który Fundacja proponuje darczyńcom i w konsekwencji osobno rejestruje sumę takich darowizn i poniesione na wskazany cel wydatki. W 2010 roku dotyczyło to akcji, prowadzonej przez niesformalizowane grono miłośników zwierząt, dla ratowania kotów z patologicznego schroniska w Boguszycach.

Zatrudnienie w roku obrotowym 2010.

Średnie roczne zatrudnienie wynosiło: 5 osób w formie umowy o pracę; 3 osoby w formie umowy cywilno–prawnej.

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, 23 marca 2011 r.

Urszula Pluta – prezes zarządu

Tadeusz Wypych – członek zarządu

Dorota Dębniak – główny księgowy