

**Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt. Bilans na dzień 31.12.2015 r**

|           |   | Stan na :         |                   |           |  | Stan na:          |                   |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-----------|--|-------------------|-------------------|
| AKTYWA    |   | koniec 2014       | koniec 2015       | PASywa    |  | koniec 2014       | koniec 2015       |
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                              | <b>44 377,78</b>  | <b>86 055,50</b>  | <b>A.</b> | <b>Fundusze własne</b>                                   | <b>281 547,85</b> | <b>300 396,45</b> |
| I.        | Wartości niematerialne i prawne                   | 0,00              | 0,00              | I.        | Fundusz statutowy  | 102 857,57        | 102 857,57        |
| II.       | Rzeczowe aktywa trwałe                            | 44 377,78         | 86 055,50         | II.       | Fundusz z aktualizacji wyceny                            |                   | 0,00              |
| III.      | Należności długoterminowe                         | 0,00              | 0,00              | III.      | Wynik finansowy netto za rok obrotowy                    | 178 690,28        | 197 538,88        |
| IV.       | Inwestycje długoterminowe                         | 0,00              | 0,00              | 1.        | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)     | 178 690,28        | 197 538,88        |
| V.        | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe         | 0,00              | 0,00              | 2.        | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)       | 0,00              | 0,00              |
| <b>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                            | <b>274 366,76</b> | <b>250 132,37</b> | <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>            | <b>37 377,71</b>  | <b>35 791,42</b>  |
| I.        | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych              | 12 277,85         | 38 319,30         | I.        | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00              | 0,00              |
| II.       | Należności krótkoterminowe                        | 0,00              | 0,00              | II.       | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne        | 18 377,92         | 14 163,00         |
| III.      | Inwestycje Krótkoterminowe                        | 262 088,91        | 211 813,07        | 1.        | Kredyty i pożyczki                                       | 0,00              | 0,00              |
| 1.        | Środki pieniężne                                  | 255 228,91        | 198 970,88        | 2.        | Inne zobowiązania  | 18 377,92         | 14 163,00         |
| 2.        | Pozostałe aktywa finansowe                        | 6 860,00          | 12 842,19         | 3.        | Fundusze specjalne                                       | 0,00              | 0,00              |
| <b>C.</b> | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>181,02</b>     | <b>0,00</b>       | III.      | Rezerwy na zobowiązania                                  | 0,00              | 0,00              |
|           |   |                   |                   | IV.       | Rozliczenia międzyokresowe                               | 18 999,79         | 21 628,42         |
|           |   |                   |                   | 1.        | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                    | 18 310,18         | 20 889,53         |
|           |   |                   |                   | 2.        | Inne rozliczenia międzyokresowe                          | 689,61            | 738,89            |
|           | <b>SUMA BILANSOWA</b>                             | <b>318 925,56</b> | <b>336 187,87</b> |           | <b>SUMA BILANSOWA</b>                                    | <b>318 925,56</b> | <b>336 187,87</b> |

# **Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt**

## **Informacje ogólne i uzupełniające do bilansu i rachunku wyników za 2015 r.**

### **Załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat**

#### **Informacje ogólne:**

Nazwa Stowarzyszenia: **Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt**

NIP: **8132742464**

Regon: **690520053**

Adres Siedziby: **35-060 Rzeszów, ul. Słowackiego 24/62**

Telefon: **178530328**

e-mail: [biuro@rsoz.org](mailto:biuro@rsoz.org)

www: [rsoz.org.pl](http://rsoz.org.pl)

Numer rachunków bankowych:

**61150011001211000190900000**

**64150011001211000511910000**

**85150011001211000528950000**

1. Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt jest organizacją społeczną, posiada osobowość prawną, nie nastawioną na zysk, nie prowadzącą działalności gospodarczej, której statutowym celem działania jest ochrona zwierząt. Działalność statutowa jest prowadzona odpłatnie i nieodpłatnie. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane dnia 16.05.2001r w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000012533. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Stowarzyszenia za rok 2015 r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej ( nie są znane okoliczności, które wskazywały by na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności ). Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie Stowarzyszenia - Rzeszów, ul. Słowackiego 24/62. Przyjęty został rok obrachunkowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. obejmujący 12 kolejnych miesięcy. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu elektronicznego systemu przetwarzania danych według programu Comarch OPTIMA( który spełnia wymogi formalne) w oparciu o:
  - ustawę z dnia 29 września 1994 r. o Rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami),
  - ustawę z dnia 7.04.1989r o Stowarzyszeniach,

- ustawę o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. (DZ.U. nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami).
2. Zgodnie z art.17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r dochody stowarzyszenia przeznaczone na realizację celów statutowych są wolne od podatku dochodowego od prawnych. Stowarzyszenie składa deklaracje : CIT-8, PIT-4R oraz deklaracje ZUS. Stowarzyszenie nie jest płatnikiem podatku VAT, nie zaciągało kredytów, nie udzielało poręczeń.
  3. Uchwałą Zarządu Rzeszowskiego Stowarzyszenia Ochrony Zwierząt nr 5/2015 z dnia 01.12.2015 r. została powołana Komisja Inwentaryzacyjna oraz ustalone okresy inwentaryzacji poszczególnych składników majątku na dzień 31.12.2015 r. Zostały przeprowadzone metodą spisu z natury następujące składniki majątkowe: gotówka w kasie, karma dla zwierząt, środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz lokaty nie objęte spisem z natury (drogą potwierdzenia sald). Stan rachunków bankowych i lokat na dzień 31.12.2015 r. zostały potwierdzone przez bank.

#### **Informacje uzupełniające:**

Metody wyceny aktywów i pasywów :

- aktywa trwale wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o wartości początkowej 3.500,00 zł. wprowadza się do ewidencji środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową według obowiązujących zasad podatkowych i stawek amortyzacyjnych. Ewidencja ksiąg rachunkowych przedmiotów i środków prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację każdego środka trwałego.

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>AKTYWA</b>   | <b>336 187,87</b> |
| <b>Na aktywa trwale składają się:</b> rzeczowe aktywa trwale (środki trwałe) w tym: | <b>86 055,50</b>  |
| • grunty  | 14 930,00         |
| • samochód do przewozu zwierząt   | 93 045,75         |
| • pozostałe środki trwałe   | 237 006,33        |
| • amortyzacja   | -258 926,58       |
| <b>Na aktywa obrotowe w kwocie składają się :</b>                                   | <b>250 132,37</b> |
| • środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 198 970,88        |

|   |                   |
|---|-------------------|
| (potwierdzone saldo)  |                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>należności krótkoterminowe (zasądzone nawiazki sadowe, zwrot kosztów z Argos – zadanie Monitoring Gmin)</li> </ul> | 12 382,19         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>faktura za dokarmianie kotów wolno żyjących</li> </ul>   | 460,00            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>zapasy rzeczowych aktywów obrotowych</li> </ul>  | 38 319,30         |
| <b>PASYWA</b>   | <b>336 187,87</b> |
| <b>Fundusze własne</b>  | <b>300 396,45</b> |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Fundusz Statutowy</li> </ul>   | 102 857,57        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Wynik finansowy 2015 r.</li> </ul>   | 197 538,88        |
| <b>Na zobowiązania Stowarzyszenia w kwocie:</b><br>składają się:  | <b>14 163,00</b>  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>zobowiązania wobec dostawców (za karmę, leczenie zwierząt, media i usługi)</li> </ul>                              | 13 168,61         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>pozostałe rozrachunki</li> </ul>   | 994,39            |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b><br>Inne rozliczenia międzyokresowe   | <b>21 628,42</b>  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Dochody przyszłych okresów niezamortyzowana część środków trwałych przekazanych przez UM</li> </ul>                | 8 507,34          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Rozliczenia międzyokresowe kosz. (energ.)</li> </ul>   | 738,89            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Dochody przyszłych okresów niezamortyzowana część środków przekazanych przez Argos</li> </ul>                      | 8632,19           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Nie zapłacone nawiazki sadowe</li> </ul>   | 3750,00           |

#### Struktura przychodów i kosztów:

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Na przychody Stowarzyszenia składają się;</b>   | <b>1 117 598,53</b> |
| <b>1.przychody z tytułu działalności odpłatnej:</b>  | <b>58 266,00</b>    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Wpływy z UM Rzeszowa z tytułu dokarmiania kotów wolno żyjących, prowadzenie schroniska</li> </ul> | 48 625,00           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Wpływy z gmin</li> </ul>  | 9 641,00            |
| <b>2. przychody z tytułu działalności nieodpłatnej</b>   | <b>669 397,37</b>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Składki członkowskie</li> </ul>   | 1 535,00            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Otrzymana karma</li> </ul>  | 48 272,68           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Otrzymane akcesoria</li> </ul>  | 1040,20             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Darowizny na cele statutowe</li> </ul>  | 55 574,54           |

|   |                   |
|---|-------------------|
| • Wpływy z kwest publicznych                                      | 669,00            |
| • Darowizny na zwierzęta w „Kundelek”                             | 2 879,73          |
| • Środki pieniężne zebrane w ramach akcji „Pomóżmy zwierzakom”    | 4 895,36          |
| • Wirtualna adopcja zwierząt                                      | 19 155,00         |
| • Darowizny od instytucji   | 703,25            |
| • Darowizna karma „Akcja Pomóżmy zwierzakom”                      | 20 151,00         |
| • Darowizna karma zebrana ze zbiórki pub. w formie darów rzecz.   | 12 249,00         |
| • Dotacja Urzędu Miasta na prowadzenie Schroniska „Kundelek”      | 494 180,00        |
| • Dotacja Argos   | 8 092,61          |
| <b>3. Przychody finansowe</b>                                     | <b>1 623,02</b>   |
| • Odsetki od środków i lokat na rachunku bankowym                 | 1 623,02          |
| <b>4. Pozostałe przychody określone statutem (nawiązki)</b>       | <b>2 000,00</b>   |
| <b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>                          | <b>182 093,12</b> |
| • Dodatni wynik finansowy 2014 r.                                 | 178 690,28        |
| • Amortyzowana część środków trwałych otrzymanych z Urzędu Miasta | 3 402,84          |
| <b>6. Wpływy z 1% za 2014 r. wpłacone w 2015 r.</b>               | <b>204 219,02</b> |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Do kosztów realizacji zadań statutowych zaliczono:</b>                    | <b>920 059,65</b> |
| <b>1. Działalność odpłatna :</b>   | <b>81 748,42</b>  |
| • Pomoc kotom wolno żyjącym  | 3 700,00          |
| • Pomoc poza schroniskiem leczenie, karma                                    | 9 740,95          |
| • Prowadzenie schroniska   | 68 307,47         |
| <b>2. Działalność nieodpłatna</b>  | <b>787 340,12</b> |
| • Karma dla zwierząt poza schroniskiem                                       | 1 020,22          |
| • Leczenie zwierząt poza schroniskiem  | 24 746,07         |
| • Prowadzenie schroniska Kundelek  | 748 884,79        |
| • Argos  | 12 689,04         |
| • <b>Koszty administracyjne</b>  | <b>41 578,16</b>  |
| • Zużycie materiałów ( energia, wyposażenie, mat. biurowe, środki czystości) | 2 809,54          |

|  |                 |
|--|-----------------|
| • Wynagrodzenie brutto i narzuty                                   | 20 804,69       |
| • Opłaty   | 613,14          |
| • Pozostałe koszty (czynsz, mat. biurowe, wyposażenia)             | 9346,28         |
| • Usługi obce  | 8 004,51        |
| <b>4. Pozostałe koszty</b>   | <b>9 392,95</b> |
| • Darowizna karma dla karmicielek, dla organizacji pro zwierzęcych | 9 392,95        |

Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt dofinansowało w 2015 r. utrzymanie Schroniska „Kundelek” w wysokości **278 087,26** (dopłata została pokryta z przychodów z działalności statutowej nieodpłatnej i 1% podatku dochodowego).

Stowarzyszenie zatrudniało w 2015 roku na podstawie umów o pracę średnio 13 osób oraz na podstawie umów cywilno prawnych 9 osób. Zatrudnione osoby na umowę o pracę: Kierownik schroniska, Inspektorzy d.s. ochrony zwierząt, oraz opiekunowie zwierząt. Łącznie wynagrodzenia w roku 2015 z tytułu umów o pracę wyniosły **343 300,00 brutto**, z tytułu umów cywilno – prawnych: **88 900,00**.

Członkowie stowarzyszenia nie pobierają wynagrodzenia za swoją pracę w Zarządzie.

Stowarzyszenie zatrudnia jednego członka Zarządu w Schronisku dla Bezdomnych Zwierząt przy ul. Ciepłowniczej 3, który pobrał wynagrodzenie brutto w wysokości **42 000,00** za rok 2015r.

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, nie udziela pożyczek, nie posiada obligacji oraz udziału w akcjach i udziałach w innych spółek, nie dokonało zabezpieczeń zobowiązań majątkiem Stowarzyszenia w stosunku do członków organów lub pracowników.

**Wynik finansowy - saldo kredytowe**

**197 538,88**

Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) zwiększy przychody roku 2016 r.

### Rachunek wyników na dzień 31.12.2015 r.

| Poz.      | Wyszczególnienie   | Kwota za rok obrotowy 2014 r | Kwota za rok obrotowy 2015 r |
|-----------|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>   | <b>693 992,55</b>            | <b>729 663,37</b>            |
| I.        | Składki brutto określone statutem  | 1 730,00                     | 1 535,00                     |
| II.       | Działalność statutowa odpłatna   | 17 893,00                    | 58 266,00                    |
| III.      | Działalność statutowa nieodpłatna  | 671 549,84                   | 667 862,37                   |
| IV.       | Pozostałe przychody określone statutem   | 2 819,71                     | 2 000,00                     |
| <b>B.</b> | <b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>   | <b>869 869,50</b>            | <b>869 088,54</b>            |
| I.        | <b>Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</b>                                   | <b>851 867,84</b>            | <b>787 340,12</b>            |
| 1.        | usługi stałe (prąd, gaz, śmieci)   | 69 002,89                    | 57 964,00                    |
| 2.        | telefony   | 4 191,52                     | 1 319,23                     |
| 3.        | transport  | 9 829,74                     | 7 968,80                     |
| 4.        | karma  | 113 391,06                   | 99 649,03                    |
| 5.        | leki, środki medyczne, leczenie  | 134 781,59                   | 110 353,52                   |
| 6.        | materiały, wyposażenie, remonty i środki czystości                                   | 37 008,63                    | 37 314,47                    |
| 7.        | wynagrodzenia i świadczenia  | 475 094,17                   | 459 635,03                   |
| 8.        | weterynaria (leczenie i sterylizacja)  | 124 195,50                   | 0,00                         |
| 9.        | inne( pozostałe koszty)  | 8 568,24                     | 13 136,04                    |
| II.       | <b>Koszty działalności statutowej odpłatnej</b>                                      | <b>18 001,66</b>             | <b>81 748,42</b>             |
| 1.        | karma( poza schroniskiem)  | 11 555,00                    | 81 748,42                    |
| 2.        | koszty leczenia (poza schroniskiem)  | 6 446,66                     |                              |
| <b>C.</b> | <b>Wynik finansowy na działalności statutowej (+ lub -)</b>                          | <b>-175 876,95</b>           | <b>-139 425,17</b>           |
| <b>D.</b> | <b>Koszty administracyjne</b>  | <b>65 840,84</b>             | <b>41 578,16</b>             |
| 1.        | zużycie materiałów i energii   | 2 363,67                     | 2 809,54                     |
| 2.        | usługi obce  | 11 769,86                    | 8 004,51                     |
| 3.        | podatki i opłaty   | 1 104,71                     | 613,14                       |
| 4.        | wynagrodzenia brutto   | 41 150,95                    | 20 804,69                    |
| 5.        | amortyzacja  |                              | 0,00                         |
| 6.        | inne(czynsz, media, , wyposażenie, pozostałe koszty)                                 | 9 451,65                     | 9 346,28                     |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>                          | <b>422 610,86</b>            | <b>386 312,14</b>            |
| <b>F.</b> | <b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H) w tym:</b>                      | <b>4 351,11</b>              | <b>9 392,95</b>              |
| <b>J.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>2 553,63</b>              | <b>1 623,02</b>              |
| I.        | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>405,31</b>                | <b>0,00</b>                  |
| II.       | <b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (+ lub - ) (C-D+E-F+G-H)</b> | <b>178 690,28</b>            | <b>197 538,88</b>            |
| <b>K.</b> | <b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>   |                              |                              |
| L.        | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia   |                              |                              |
| I.        | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna  |                              |                              |
| II.       | Różnica zwiększająca koszty roku bieżącego wynikająca ze straty                      |                              |                              |
| <b>M.</b> | <b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>  | <b>178 690,28</b>            | <b>197 538,88</b>            |
| I.        | Różnica zwiększająca koszty roku następnego  |                              |                              |
| II.       | Różnica zwiększająca przychody roku następnego                                       | <b>178 690,28</b>            | <b>197 538,88</b>            |