

Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt
35-060 Rzeszów, ul. Słowackiego 24/62
NIP: 8132742464, REGON: 690520053, KRS: 0000012533

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

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	32 376,62 zł	14 930,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 376,62 zł	14 930,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE	301 140,01 zł	559 099,06 zł
I. Zapasy	44 297,80 zł	39 963,11 zł
II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	256 842,21 zł	519 135,95 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00 zł	0,00 zł
Aktywa razem	333 516,63 zł	574 029,06 zł

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	312 580,05 zł	293 757,86 zł
I. Fundusz statutowy	102 857,57 zł	102 857,57 zł
II. Pozostałe fundusze	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	192 866,20 zł	209 722,48 zł
IV. Zysk (strata) netto	16 856,28 zł	-18 822,19 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 936,58 zł	280 271,20 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 688,36 zł	41 393,05 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 248,22 zł	238 878,15 zł
Pasywa razem	333 516,63 zł	574 029,06 zł

Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt
 35-060 Rzeszów, ul. Słowackiego 24/62
 NIP: 8132742464, REGON: 690520053, KRS: 0000012533

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

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 018 566,60	1 021 744,78
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	779 176,05	746 849,27
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	239 390,55	274 895,51
B.	Koszty działalności statutowej	977 308,44	1 017 874,74
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	977 308,44	1 016 270,94
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	1 603,80
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	41 258,16	3 870,04
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	25 732,18	24 347,48
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	15 525,98	-20 477,44
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	1 330,30	1 655,64
L.	Koszty finansowe	0,00	0,39
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	16 856,28	-18 822,19
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	16 856,28	-18 822,19

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Rzeszowskie Stowarzyszenie Ochrony Zwierząt
35-060 Rzeszów, ul. Słowackiego 24/62
NIP: 8132742464, REGON: 690520053, KRS: 0000012533

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2018 do 31-12-2018.

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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące 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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu elektronicznego systemu przetwarzania danych wg 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. z 2016 r. poz. 1817 z późniejszymi zmianami)*

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10 000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych 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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA	574 029,06 zł
Na aktywa trwałe składają się: rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe) w tym:	14 930,00 zł
• grunty	14 930,00 zł
• samochody do przewozu zwierząt	93 045,75 zł
• pozostałe środki trwałe	240 382,32 zł
• odpisy umorzeniowe	-333 428,07 zł
Na aktywa obrotowe w kwocie składają się :	559 099,06zł
• środki pieniężne na rachunkach bankowych (potwierdzone saldo)	510 944,26 zł
• należności krótkoterminowe (zasądzone nawiązki sądowe, dokarmianie kotów wolno żyjących, zaliczki pobrane przez pracowników na realizację zadań)	8 191,69 zł
• zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	39 963,11 zł
PASYWA	574 029,06 zł
Fundusze własne	293 757,86 zł
• Fundusz Statutowy	102 857,57 zł
• Zysk (strata) z lat ubiegłych	209 722,48 zł
• Zysk (strata) netto	- 18 822,19 zł
Na zobowiązania Stowarzyszenia w kwocie:	41 393,05 zł
składają się:	
• zobowiązania wobec dostawców (za karmę, leczenie zwierząt, media i usługi)	16 935,20 zł
• pozostałe rozrachunki – wpłata zabezpieczenia w zw. z realizowanym zadaniem	24 457,85 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	238 878,15 zł
Inne rozliczenia międzyokresowe	
<ul style="list-style-type: none"> Wpłata transzy-zaliczki na poczet realizowanego zadania: Współpraca trans graniczna PL-BY-UA 2014-2020 	236 978,15 zł
<ul style="list-style-type: none"> Niezapłacone nawiązki sądowe 	1 900,00 zł

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

Na PRZYCHODY Stowarzyszenia składają się:	1 023 400,42 zł
1. Przychody z działalności statutowej	1 021 744,78 zł
<ul style="list-style-type: none"> Kompleksowe prowadzenie schroniska 	560 000,00 zł
dofinansowanie z Urzędu Miasta Rzeszowa	560 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Współpraca transgraniczna PL-BY-UA 2014-2020 	10 499,46zł
dofinansowanie zadania w 2018 roku	10 499,46 zł
<ul style="list-style-type: none"> Dokarmianie kotów wolno żyjących 	3 700,00 zł
dofinansowanie z Urzędu Miasta Rzeszowa	3 700,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Składki członkowskie 	1 465,00 zł
wpłata składek członkowskich	1 465,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Darowizny 	169 483,15 zł
darowizny gotówkowe	92 205,84 zł
<i>wpłaty od osób fizycznych</i>	<i>39 942,49 zł</i>
<i>wpłaty od firm i instytucji</i>	<i>7 851,89 zł</i>
<i>Akcja Pomóżmy Zwierzakom</i>	<i>5 675,66 zł</i>
<i>Wirtualna Adopcja</i>	<i>23 683,47 zł</i>
<i>zbiórki publiczne</i>	<i>8 842,95 zł</i>
<i>Akcja "przelew-p24w" wpłaty internetowe</i>	<i>579,20 zł</i>
<i>Akcja "mojakampania.pl" wpłaty internetowe</i>	<i>350,78 zł</i>
<i>Akcja "zrzutka.pl na fryzjera" wpłaty internetowe</i>	<i>520,00 zł</i>
<i>Akcja "zrzutka.pl " wpłaty internetowe</i>	<i>4 759,40 zł</i>
darowizny niegotówkowe	77 277,31 zł
<i>karma otrzymana:</i>	<i>76 677,31 zł</i>
<i>karma od osób fizycznych</i>	<i>22 162,00 zł</i>

<i>karma od firm i instytucji</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>karma zebrana w Akcji Pomóżmy Zwierzakom</i>	<i>33 532,00 zł</i>
<i>karma zebrana podczas zbiórek publicznych</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>karma zebrana podczas akcji ROSSMAN</i>	<i>20 983,31 zł</i>
<i>otrzymane budy od firm i instytucji</i>	<i>600,00 zł</i>
• Nawiązki sądowe	14 313,63 zł
wpłata zasądzonych nawiązek	13 892,73 zł
zwrot kosztów sądowych z tyt. zasądzonych nawiązek	420,90 zł
• Darowizna otrzymana	1 701,66 zł
darowizna otrzymana - środek trwały Urząd Miasta Rzeszowa	1 701,66 zł
• Wpływy z tytułu wpłat 1%	260 581,88 zł
wpłata 1% PDOF za rok 2017	260 581,88 zł
2. Przychody finansowe	1 655,64 zł
• odsetki od lokaty	1 114,63 zł
• rozliczenie dodatnich różnic kursowych	518,02 zł
• pozostałe przychody finansowe	22,99 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Na KOSZTY Stowarzyszenia składają się:	1 042 222,61 zł
1. Koszty podstawowej działalności statutowej	1 017 874,74 zł
• Kompleksowe prowadzenie schroniska	842 512,98 zł
m.in. : wynagrodzenia, karma, materiały, leczenie zwierząt	842 512,98 zł
• prowadzenie punktu informacji, szkolenia, wolontariat, interwencje	80 060,15 zł
wynagrodzenie osób zaangażowanych w zadania	77 171,11 zł
pozostałe koszty: m.in.: wysyłka opracowań raportów, usługi telekomunikacyjne, pełnomocnictwa	2 889,04 zł
• Akcja Pomóżmy Zwierzakom	804,57 zł
zakup dyplomów i nagród dla szkół biorących udział w akcji	804,57 zł
• Pomoc dla Przytuliska Cztery Łapy w Boguchwale	2 500,00 zł
koszty leczenia zwierząt-sterylizacja kotów wolno żyjących	2 500,00 zł

koszt przekazanej karmy dla zwierząt pozostających pod opieką Przytuliska	0,00 zł
• Pomoc dla Fundacji Psi Azylek	100,71 zł
koszty transport	100,71 zł
• Pomoc dla Przytuliska Azyl u Majki	6 876,00 zł
koszty leczenia zwierząt pozostających pod opieką Przytuliska	3 806,00 zł
koszt zakupionej – przekazanej, zakupionej karmy dla zwierząt pozostających pod opieką Przytuliska	3 070,00 zł
• Pomoc zwierzętom z innych Gmin	44 585,54 zł
koszty leczenia zwierząt	19 900,04 zł
koszt karmy przekazanej	24 032,00 zł
koszt materiałów przekazanych - czipy	553,50 zł
pielęgnacja	100,00 zł
• Pomoc dla zwierząt spoza schroniska	22 992,00 zł
opieka nad kotami wolno żyjącymi	4 586,00 zł
<i>zakup karmy dla kotów wolno żyjących w ramach umowy z UM Rzeszowa</i>	<i>4 220,00 zł</i>
<i>zakup karmy dla kotów wolno żyjących</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>karma przekazana z magazynu dla kotów wolno żyjących</i>	<i>120,00 zł</i>
<i>leczenie kotów wolno żyjących</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>pomoc prawna</i>	<i>246,00 zł</i>
leczenie pozostałych zwierząt spoza schroniska	220,00 zł
karma przekazana dla zwierząt spoza schroniska (m.in. Przemyśl, Tarnobrzeg, Jasło, Nowa Dęba)	17 570,00 zł
karma zakupiona dla zwierząt spoza schroniska	0,00 zł
pozostałe koszty: m.in. zakup budy, transport do nowych domów	616,00 zł
• Koszty związane z otrzymaniem darowizn zagranicznych	180,00 zł
• Koszty związane z otrzymaniem nawiązek sądowych	1 038,42 zł
• Pielęgnacja zwierząt Akcja "zrzutka.pl na fryzjera"	350,00 zł
strzyżenie i pielęgnacja zwierząt	350,00 zł
• Współpraca trans graniczna POLSKA - UKRAINA	13 787,38 zł
koszty zw. z realizacją zadania m.in. wynagrodzenia, opłaty banowe	13 787,38 zł
• Koszty Akcji Na Psa Urok	455,69 zł
promocja akcji	455,69 zł
• koszty reklamy 1 %	1 603,80 zł

• Modernizacja Schroniska Kundelek	27,50 zł
dokumentacja projektowa-bindowanie	27,50 zł
2. Koszty administracyjne	24 347,48 zł
• zużycie materiałów i energii	320,53 zł
• usługi obce (najem, media, poczta, banki)	15 087,15 zł
• wynagrodzenia	8 800,00 zł
• inne (wyposażenie, pozostałe koszty)	139,80 zł
3. Koszty finansowe	0,39 zł
• rozliczenie ujemnych różnic kursowych	0,39 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W badanym okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 wartość funduszu nie zmieniła się i wynosi 102 857,57 zł.

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

Środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, wydatkowane są na koszty działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia. W głównej mierze są to koszty utrzymania Schroniska Kundelek. Ponadto finansuje z nich pomoc innym zwierzętom pozostającym pod opieką RSOZ.