

Wprowadzenie  
i Informacja dodatkowa  
  
do bilansu i  
rachunku zysków i strat  
za rok 2018

**Fundacja Centrum Zdrowia Zwierząt  
Im. Mateusza Jakuba Jandy  
ul. Wolska 60  
01-134 Warszawa  
  
NIP: 5272716206**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. nazwa (firma) i siedziba, numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Fundacja Centrum Zdrowia Zwierząt im. Mateusza Jakuba Jandy  
ul. Wolska 60  
01-134 Warszawa

PKD 2007 75.00.Z Działalność Weterynaryjna

### Cele statutowe:

- 1) Utworzenie jednolitej sieci ratownictwa dla zwierząt uczestniczących w wypadkach komunikacyjnych oraz zwierząt z terenów dotkniętych kataklizmami
- 2) Leczenie i profilaktyka zdrowia zwierząt
- 3) Wspomaganie organizacji rządowych i pozarządowych w leczeniu i profilaktyce ochrony zdrowia zwierząt
- 4) Ochrona zdrowia zwierząt
- 5) Działanie na rzecz wzrostu aktywności i osobistego zaangażowania społeczności lokalnych w działania na rzecz ochrony zdrowia zwierząt
- 6) Upowszechnianie wiedzy o zdrowiu zwierząt oraz kształtowanie postaw zgodnych z duchem ustawodawstwa krajowego i unijnego
- 7) Promocja i organizacja wolontariatu na rzecz zdrowia zwierząt

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 oraz w rejestrze przedsiębiorców pod nr 0000511554

2. wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Akt Założycielski Fundacji został podpisany w dniu 19.06.2013 r.

Fundacja została wpisana do KRS w dniu 26 czerwca 2014 r.

Czas trwania działalności Fundacji 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 i gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Fundacja 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), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim, ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- Wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen nabycia,
- Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo,
- Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
- Przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- Przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów
- Fundacja nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

Prezes Zarządu CZZ  
Robert Andrzej Czyżewski

Sekretarz Zarządu  
Iwona Siemionowska

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I.

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*

Fundacja nie posiada 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*

Fundacja w roku obrotowym nie udzielała zaliczek, kredytów ani nie zaciągała innych zobowiązań w imieniu i na rzecz członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3. *Uzupełniające dane o aktywach i pasywach*

#### AKTYWA

##### a. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

###### Wartość środków trwałych

Nazwa grupy Składników majątku trwałego	Stan na początek Roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec Roku obrotowego
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	55.301,00			55.301,00
Środki transportu	351,29			351,29
Inne środki trwałe	24.399,13			24.399,13
<b>RAZEM</b>	<b>80.051,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.051,42</b>

###### Wartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych

Nazwa grupy Składników majątku trwałego	Stan na początek Roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec Roku obrotowego
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	44.711,67	1.214,40		45.926,07
Środki transportu	351,29			351,29
Inne środki trwałe	23.049,13	10.274,87		33.324,00
<b>RAZEM</b>	<b>68.112,09</b>	<b>42.850,17</b>	<b>0,00</b>	<b>79.601,36</b>

##### b. Zapasy

Na dzień 31.12.2018 r. jednostka posiada stan magazynowy lekarstw w wysokości 7.471,49 zł  
Zapasy zostały wycenione w cenach nabycia.

##### c. Należności krótkoterminowe

Należności od odbiorców usług z terminem zapłaty do 12 m-cy – 7.189,29 zł  
Należności budżetowe – 10.068,65 zł

##### d. Inwestycje krótkoterminowe

Stan środków pieniężnych w kasie - 2.518,65 zł  
Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym - 5.978,53 zł

##### e. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Ubezpieczenia rozliczane w czasie - 67,25 zł  
Leasing finansowy - 4.252,49 zł  
Pozostałe rozliczane w czasie - 67,21 zł

Prezes Zarządu CZZ

Sekretarz Zarządu

Robert A. Kryżewski

Wioletta Siemionowska

**PASYWA**

a. *Zobowiązania krótkoterminowe*

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	- 10.619,99 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- 5.751,51 zł
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	- 7.904,94 zł
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- 10.718,79 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*

Sprzedaż usług weterynaryjnych	98.811,80 zł – 73%
Otrzymane darowizny	37.039,42 zł – 27%

5. *Informacje o strukturze poniesionych kosztów*

I. Poniesione koszty, w tym:	152 241,39 zł	25 862,60 zł	126 378,79 zł
	Razem koszty	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	Koszty działalności gospodarczej
<b>1. Koszty administracyjne</b>	<b>61 873,28 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>61 873,28 zł</b>
a. materiały biurowe	1 097,59 zł	0,00 zł	1 097,59 zł
b. opłaty bankowe	142,15 zł	0,00 zł	142,15 zł
c. usługi telekomunikacyjne, internet	155,82 zł	0,00 zł	155,82 zł
d. opłaty pocztowe	26,00 zł	0,00 zł	26,00 zł
e. usługi księgowo-kadrowe	6 700,35 zł	0,00 zł	6 700,35 zł
f. wynagrodzenia bezosobowe	36 754,74 zł	0,00 zł	36 754,74 zł
g. amortyzacja śr. trwałych	11 489,27 zł	0,00 zł	11 489,27 zł
h. leasing operacyjny	5 253,71 zł	0,00 zł	5 253,71 zł
i. inne k. administracyjne	253,65 zł	0,00 zł	253,65 zł
<b>2. Koszty pozostałe</b>	<b>80 586,76 zł</b>	<b>37 039,42 zł</b>	<b>43 547,34 zł</b>
a. usługi weterynaryjne, leki	64 114,86 zł	37 039,42 zł	27 075,44 zł
b. sprzęt interwencyjno-weterynaryjny	6 345,96 zł	0,00 zł	6 345,96 zł
c. utylizacja padliny	0,00 zł		0,00 zł
d. chipy, paszporty dla zwierząt itp.	0,00 zł		0,00 zł
e. samochody w tym paliwo	4 014,61 zł	0,00 zł	4 014,61 zł
f. pozostałe koszty	884,38 zł	0,00 zł	884,38 zł
g. usługi pozostałe	5 226,95 zł	0,00 zł	5 226,95 zł

6. *dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego*

Nazwa funduszu	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Fundusz założycielski	2 100,00			2 100,00
Inne Fundusze	0,00			0,00

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*  
 Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

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 dotyczy.

a. Propozycje do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy  
Strata Fundacji zostanie pokryta z zysku lat poprzednich.

b. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychody z rachunku zysków i strat	135 851,22 zł
Zmniejszenie przychodów	0,00 zł
Zwiększenie przychodów	0,00 zł
<b>Przychody ze źródeł przychodów na terytorium RP</b>	<b>135 851,22 zł</b>
Koszty z rachunku zysków i strat	143 604,05 zł
Zmniejszenia kosztów	37 039,42 zł
w tym koszty działań statutowych	
Zwiększenia kosztów	nie wystąpiły
<b>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>106 564,63 zł</b>
Dochód	29 286,59 zł
Dochód przekazany na cele statutowe	29 286,59 zł
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>0,00 zł</b>

c. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe  
W roku obrotowym Fundacja zatrudniała na umowy zlecenie lekarzy weterynarii.  
Średnie roczne zatrudnienie – 1,85 osoby

sporządzone i  
zobowiązane

Prezes Zarządu CZZ  
Robert Andrzej Czyżewski

Sekretarz Zarządu  
Iwona Siemionowska



Fundacja Centrum Zdrowia Zwierząt  
im. Mateusza Jakuba Jandy  
ul. Wolska 60  
01-134 Warszawa  
NIP: 5272716206

Fundacja Centrum Zdrowia Zwierząt  
im. Mateusza Jakuba Jandy  
01-134 Warszawa, ul. Wolska 60  
NIP: 527-271-62-06, REGON: 147299640

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

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2017 2	31.12.2018 3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 939,33</b>	<b>450,06</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 939,33	450,06
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>42 356,08</b>	<b>37 613,56</b>
I. Zapasy	7 471,49	7 471,49
II. Należności krótkoterminowe	17 122,17	17 257,94
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 435,48	8 497,18
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 326,94	4 386,95
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>54 295,41</b>	<b>38 063,62</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2017 2	31.12.2018 3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>10 821,22</b>	<b>3 068,39</b>
I. Fundusz statutowy	2 100,00	2 100,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24 330,97	8 721,22
IV. Zysk (strata) netto	-15 609,75	-7 752,83
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>43 474,19</b>	<b>34 995,23</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	43 437,82	34 995,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe	36,37	
<b>Pasywa razem</b>	<b>54 295,41</b>	<b>38 063,62</b>

Warszawa, dnia 27.03.2019 r.

sporządziła: Ewa Wilczyńska

*Ewa Wilczyńska*

Prezes Zarządu CZZ  
Robert Czyżewski

Sekretarz Zarządu  
Iwona Siemionowska





**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
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>25 862,60</b>	<b>37 039,42</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	25 862,60	37 039,42
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>25 862,60</b>	<b>37 039,42</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	25 862,60	37 039,42
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	112 960,38	98 811,80
E.	Koszty działalności gospodarczej	126 378,79	105 420,62
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>-13 418,41</b>	<b>-6 608,82</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-13 418,41</b>	<b>-6 608,82</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,81	
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3,41	
K.	Przychody finansowe	0,00	
L.	Koszty finansowe	2 189,74	1 144,01
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-15 609,75</b>	<b>-7 752,83</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-15 609,75</b>	<b>-7 752,83</b>

Warszawa, dnia 27.03.2019 r.

sporządziła: Ewa Wilczyńska

*Ewa Wilczyńska*

Prezes Zarządu  
*Robert Andrzej Gryżewski*  
Robert Andrzej Gryżewski

Sekretarz Zarządu  
*Wiona Siemionowska*  
Wiona Siemionowska

