



Północniaki
OGÓLNOPOLSKA FUNDACJA
NA RZECZ OCHRONY ZWIERZĄT
ul. Graniczna 42, 58-560 Jelenia Góra
NIP: 6112767187

SPRAWOZDANIE FINANSOWE I MERYTORYCZNE

PÓŁNOCNIAKI- OGÓLNOPOLSKA FUNDACJA NA RZECZ OCHRONY ZWIERZĄT

ROK OBROTOWY 2022

PREZES FUNDACJI
Ogólnopolska Fundacja Na Rzecz
Ochrony Zwierząt PÓŁNOCNIAKI

Maja Wieczorska

Północniaki – Ogólnopolska Fundacja na Rzecz Ochrony Zwierząt
maja@fundacja-polnocniaki.pl

KRS 0000625724
NIP 6112767187
REGON 3648230

Konto bankowe do wpłat BNP PARIBAS : 32 1750 0009 0000 0000 3387 6963
Konto bankowe do wpłat w EURO: 63 1750 0009 0000 0000 3387 6987
Kod BIC/SWIFT RCBWPLPW

Ul. Graniczna 42
58-560 Jelenia Góra
+48 607-524-509

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

PÓŁNOCNIAKI - OGÓLNOPOLSKA FUNDACJA NA RZECZ OCHRONY ZWIERZĄT UL. GRANICZNA 42 58-560 JELENIA GÓRA JELENIA GÓRA DOLNOŚLĄSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Punkt nie dotyczy Fundacji

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 oraz porównawczo okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

4) 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 non profit przez Fundację PÓŁNOCNIAKI - OGÓLNOPOLSKA FUNDACJA NA RZECZ OCHRONY ZWIERZĄT w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż 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), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. PÓŁNOCNIAKI - OGÓLNOPOLSKA FUNDACJA NA RZECZ OCHRONY ZWIERZĄT sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie przewidzianym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości (RZiS non profit).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzone jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje w innych jednostkach nie występują.

Pożyczki długoterminowe nie występują.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zapasy

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Data sporządzenia: 2023-04-04

Data zatwierdzenia: 2023-04-04

Monika Zarzycka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Maja Wieczorska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2022-12-31

| | | Stan na koniec | |
|---------------------|---|-------------------|-------------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 92 619,04 | 101 906,92 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 464,93 | 571,70 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 92 154,11 | 101 335,22 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 92 619,04 | 101 906,92 |
| PASYWA | | | |
| A. | Fundusz własny | 89 888,24 | 99 874,09 |
| I. | Fundusz statutowy | 1 000,00 | 1 000,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 81 546,65 | 88 888,24 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 7 341,59 | 9 985,85 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 730,80 | 2 032,83 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 730,80 | 2 032,83 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA razem | | 92 619,04 | 101 906,92 |

Data sporządzenia: 2023-04-04

Data zatwierdzenia: 2023-04-04

Monika Zarzycka

Maja Wieczorska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

| Pozycja | Wyszczególnienie | Stan za | |
|-----------|---|------------------|------------------|
| | | poprzedni rok | bieżący rok |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 90 010,27 | 99 562,86 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 90 010,27 | 99 562,86 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 82 745,03 | 89 663,93 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 82 745,03 | 89 663,93 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 7 265,24 | 9 898,93 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 7 265,24 | 9 898,93 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Przychody finansowe | 78,38 | 86,92 |
| L. | Koszty finansowe | 2,03 | 0,00 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 7 341,59 | 9 985,85 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | 7 341,59 | 9 985,85 |

Data sporządzenia: 2023-04-04

Data zatwierdzenia: 2023-04-04

Monika Zarzycka

Maja Wieczorska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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 finansowych ani zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w sporządzonym bilansie.

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

Kluczową pozycją po stronie aktywów w bilansie Fundacji są aktywa obrotowe - inwestycje krótkoterminowe na co składają się środki zgromadzone na rachunku bankowym Fundacji. W pozycji zobowiązania ujęte są zakupy usług zapłacone w następnym roku.

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

| | |
|--|-----------|
| Łączna kwota przychodów organizacji ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat) | 99 649,78 |
| · przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 99 562,86 |
| · przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego | 0,00 |
| · przychody z działalności gospodarczej | 0,00 |
| · pozostałe przychody (w tym przychody finansowe) | 86,92 |

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

| | |
|---|-----------|
| Łączna kwota kosztów organizacji ogółem (zgodnie z rachunkiem zysków i strat) | 89 663,93 |
| · koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 89 663,93 |
| · koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 |
| · koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej | 0,00 |
| · koszty administracyjne | 0,00 |

| | |
|---|------|
| pozostałe koszty (w tym koszty finansowe) | 0,00 |
|---|------|

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień powołania Fundacji fundusz statutowy wynosił 1000 zł zgodnie ze Statutem Fundacji. Fundusz statutowy został wpłacony w całości.

Fundacja przeznacza dodatni wynik finansowy w kwocie 9985,85 zł na cele statutowe.

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

Jednostka posiada statut organizacji pożytku publicznego. Przychody z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 34 908,54 zł. Zostały wydatkowane w kwocie 49 399 zł na sprzęt i środki do prowadzenia działalności statutowej. Pozostała kwota zostanie wydatkowana w przyszłych okresach.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie edukacji i działalności kulturalnej. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia: 2023-04-04

Data zatwierdzenia: 2023-04-04

Monika Zarzycka

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Maja Wieczorska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości