

**FUNDACJA
WARTA GOLDENA**

**00-355 Warszawa
ul Tamka 49/11**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2013 – 31.12.2013

SPIS TREŚCI:

WSTĘP – OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

I. BILANS

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

III. INFORMACJA DODATKOWA

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z późniejszymi zmianami, Zarząd **Fundacji Warta Goldena** przedstawia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2013 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2013 r.**
- Rachunek wyników za okres **01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.**
- Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Bilans za rok obrotowy od:2013-01-01 do:2013-12-31
 Stan na: 2013-12-31

Aktywa			
Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Aktywa trwałe	0.00	0.00
I	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
1	Środki trwałe	0.00	0.00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b	budynki, lokale, i budowle inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c	urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d	środki transportu	0.00	0.00
e	inne środki trwałe	0.00	0.00
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a	w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
b	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	3216.24	6844.03
I	Zapasy	0.00	0.00
1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	0.00	0.00
5	Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	2902.70	6190.25
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00

	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	b inne	0.00	0.00
2	Należności od pozostałych jednostek	2902.70	6190.25
	a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2902.70	0.00
	- do 12 miesięcy	2902.70	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0.00	0.00
	c inne	0.00	6190.25
	d dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	313.54	653.78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	313.54	653.78
	a w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	b w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
	- udziały lub akcje	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	- udzielone pożyczki	0.00	0.00
	c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	313.54	653.78
	- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
	- inne środki pieniężne	0.00	0.00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	313.54	653.78
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
C	Aktywa razem	3216.24	6844.03

Pasywa

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Kapitał (fundusz) własny	1284.29	-4031.65
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2100.00	2100.00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VIII	Zysk (strata) netto	-815.71	-6131.65
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1931.95	10875.68
I	Rezerwy na zobowiązania	0.00	6382.30
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	a długoterminowa	0.00	0.00
	b krótkoterminowa	0.00	0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00	6382.30
	a długoterminowe	0.00	0.00
	b krótkoterminowe	0.00	6382.30
II	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
	a kredyty i pożyczki	0.00	0.00
	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00

	c inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
	d inne	0.00	0.00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1931.95	4493.38
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
	a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	b inne	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek	1931.95	4493.38
	a kredyty i pożyczki	0.00	0.00
	b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
	c inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
	d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1804.95	2317.86
	- do 12 miesięcy	1804.95	2317.86
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
	e zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
	f zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
	g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	127.00	69.00
	h z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
	i inne	0.00	2106.52
3	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	a długoterminowe	0.00	0.00
	b krótkoterminowe	0.00	0.00
C	Pasywa razem	3216.24	6844.03
Podpis kierownika jednostki		Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie	
.....		
Wygenerowano przy pomocy programu LeftHand (http://www.lefthand.com.pl)			

Rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny
za rok obrotowy od:2013-01-01 do:2013-12-31
Stan na: 2013-12-31

Numer	Nazwa pozycji	Wartość za rok ubiegły	Wartość za rok obecny
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	2086.30	0.00
I	Przychody netto ze sprzedaży	2086.30	0.00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B	Koszty działalności operacyjnej	2594.83	0.00
I	Amortyzacja	0.00	0.00
II	Zużycie materiałów i energii	129.15	0.00
III	Usługi obce	1128.77	0.00
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	382.00	0.00
V	Wynagrodzenia	880.00	0.00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	74.91	0.00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-508.53	0.00
D	Pozostałe przychody operacyjne	36988.52	34762.45
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Dotacje	0.00	0.00
III	Inne przychody operacyjne	36988.52	34762.45
1	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	36988.52	34762.45
2	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E	Pozostałe koszty operacyjne	37297.85	40894.24
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III	Inne koszty operacyjne	37297.85	40894.24
1	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	37296.04	32196.23
2	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3	Inne koszty operacyjne	1.81	8698.01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-817.86	-6131.79
G	Przychody finansowe	2.15	0.14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	2.15	0.14
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V	Inne	0.00	0.00
H	Koszty finansowe	0.00	0.00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
IV	Inne	0.00	0.00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-815.71	-6131.65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0.00	0.00
I	Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II	Koszty nadzwyczajne	0.00	0.00
K	Zysk (strata) brutto (I?J)	-815.71	-6131.65
L	Podatek dochodowy	0.00	0.00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-815.71	-6131.65
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0.00	0.00

Podpis kierownika jednostki

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

.....

.....

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe **Fundacji Warta Goldena** z siedzibą w **Warszawie ul Tamka 49 lok 11** zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku

Przedmiotem działalności Fundacji jest:

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 9499Z

Fundacja dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **06.10.2012** roku pod numerem **KRS 0000395734**.

Czas trwania Fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Cel Fundacji:

- działanie na rzecz humanitarnego traktowania zwierząt, w szczególności psów rasy golden retriever i mieszańcom tej rasy,
- udzielanie wszechstronnej pomocy bezdomnym i chorym zwierzętom,
- upowszechnianie wiedzy kynologicznej,
- ochrona środowiska i ochrona zwierząt.
- wspieranie wszelkich działań w zakresie zwalczania bezdomności zwierząt,
- zwalczanie przejawów znęcania się nad zwierzętami, w szczególności poprzez podejmowanie interwencji w obronie praw zwierząt, ,
- udzielanie wsparcia osobom niosącym pomoc bezdomnym psom rasy golden retriever i mieszańcom tej rasy.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za okres rozpoczynający się 01.01.2013 roku i kończący się 31.12.2013 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości.

Istnieją przesłanki do zakończenia działalności gospodarczej Fundacji, którą to rozpoczęto w 2013 roku.

3. Porównywalność danych

Poprzednie sprawozdanie obejmowało okres dłuższy niż 1 rok. Zawierało dane za okres od 6 października 2011 do 31 grudnia 2012

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej fundacji.

Wynik finansowy Fundacji za dany okres obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Rachunek wyników

4.1.1 Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży towarów i usług, zbycia składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.

4.1.2 Koszty

Koszty działalności Fundacji to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

- koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonywaniem przez fundację zadań przewidzianych statutem,
- koszty prowadzonej przez Fundację działalności gospodarczej
- koszty administracyjne, do których zalicza się koszty utrzymania komórek administracyjnych fundacji.

4.1.3 Na wynik finansowy fundacji wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty, a więc m.in. przychody i koszty związane ze zbyciem środków trwałych, skutki aktualizacji wartości należności oraz odpisane należności i zobowiązania,
- koszty i przychody finansowe wynikające z operacji finansowych, takie m.in. jak odsetki bankowe, odsetki za zwłokę, dodatnie i ujemne różnice kursowe.

4.2 Bilans

4.2.1 **Rzeczowe aktywa trwałe** – wykazuje się zaliczone do aktywów trwałych: środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenione wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.2.2 **Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych** – wykazuje się materiały i towary wycenione wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

4.2.3 **Należności krótkoterminowe** – wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty oraz pozostałe należności wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

4.2.4 **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze.

4.2.5 **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4.2.6 **Fundusz statutowy** – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

4.2.7 **Wynik finansowy netto za rok obrotowy** – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

4.2.8 **Inne zobowiązania** – wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

4.2.9 **Inne rozliczenia międzyokresowe** – wykazuje się stan biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości kosztów dotyczących roku obrotowego, a zafakturowanych w roku następnym.

4.3 **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs, w przypadku pozostałych operacji.

4.4 **Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

Nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

5. **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

5.1 **Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.**

5.2 **Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.**

5.3 **Rezerwy na zobowiązania:**

Na początek okresu 0,00

Na koniec okresu sprawozdawczego: 6382,30

6. **Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem**

Darowizny otrzymane	34 241,55
Dary rzeczowe otrzymane	520,90
Przychody finansowe	0,14

7. **Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych**

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	28 259,03
Koszty administracyjne	3 937,20
Pozostałe koszty operacyjne	2 315,71
Rezerwa na płatności zobowiązań	6 382,30

8. **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego**

W okresie sprawozdawczym roku nie nastąpiła zmiana wielkości funduszu statutowego.

9. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W okresie sprawozdawczym nie udzielono żadnych gwarancji ani poręczeń.

10. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Fundacja zamierza prowadzić działalność w dotychczasowym zakresie.

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Fundacja w okresie sprawozdawczym wykazała nadwyżkę kosztów nad przychodami.

Sporządzono:

Zarząd: