

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

1a/ Zmiany w stanie wartości brutto i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Licencje	Pozostałe	Suma
1. Wartość brutto na 1.01.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup		0,00		0,00
b) pozostałe				0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż		0,00		0,00
b) likwidacja				0,00
c) pozostałe			0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość umorzenia na 1.01.2018 r.		0,00	0,00	0,00
6. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) naliczenie umorzenia, w tym:		0,00		0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne				0,00
c) pozostałe				0,00
7. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż		0,00		0,00
b) likwidacja				0,00
c) pozostałe			0,00	0,00
8. Wartość umorzenia na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Wartość netto na 1.01.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Wartość netto na 31.12.2018r.	0,00	0,00	0,00	0,00

1b/ Zmiany w stanie wartości brutto i umorzenia środków trwałych w okresie od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Tytuł	Grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Suma
1. Wartość brutto na 1.01.2018 r.	0,00	22 925,85	0,00	0,00	0,00	22 925,85
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) niedobory (inventaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2018 r.	0,00	22 925,85	0,00	0,00	0,00	22 925,85
5. Wartość umorzenia na 1.01.2018 r.	0,00	18 340,72	0,00	0,00	0,00	18 340,72
6. Zwiększenia	0,00	2 292,59	0,00	0,00	0,00	2 292,59
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	2 292,59	0,00	0,00	0,00	2 292,59
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wartość umorzenia na 31.12.2018 r.	0,00	20 633,31	0,00	0,00	0,00	20 633,31
9. Wartość netto na 1.01.2018 r.	0,00	4 585,13	0,00	0,00	0,00	4 585,13
10. Wartość netto na 31.12.2018 r.	0,00	2 292,54	0,00	0,00	0,00	2 292,54

1c/ Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w jednostkach powiązanych od 1.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie dotyczy

1d/ Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w pozostałych jednostkach od 1.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie dotyczy.

1e/ Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w aktywa niefinansowe w pozostałych jednostkach od 1.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie dotyczy.

2. Zmiany w stanie wartości gruntów użytkowanych wieczyste od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.- nie dotyczy

3. Struktura własności środków trwałych pozabilansowych od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo	Stan na 31.12.2018 r.
1. Używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	0,00
2. Środki trwale w leasingu operacyjnym	0,00
3. Inne środki trwale	0,00
Suma	0,00

4. Zmiany w stanie zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.- nie dotyczy

5. Struktura własności Funduszu statutowego oraz wyniku z lat poprzednich według stanu na 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego	52 102,64
a. zwiększenia	0,00
b. zmniejszenia (rozliczenie straty 2017)	28 523,14
2. Stan na koniec okresu obrotowego	23 579,50

Fundusze Fundacji powstały z wkładów założycielskich fundacji oraz nadwyżki przychodów nad kosztami Fundacji powstałych w latach poprzednich.

6. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nadwyżka przychodów Fundacji nad kosztami Fundacji za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 r. wyniosła (+) **19.669,97 zł.** Nadwyżka ta zwiększy fundusz Fundacji w roku następnym.

7. Zmiany w stanie rezerw od 1.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie występują.

8. Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności od 1.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie występują

9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.- nie dotyczy

10. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	859,92	1 383,00	1 445,54	797,38
a) ubezpieczenia majątkowe, OC	799,92	876,00	1 051,58	624,34
b) pozostałe koszty dotyczące następnego roku	60,00	507,00	393,96	173,04
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 420,00	1 603,00	3 420,00	1 603,00
a) przychody z Kursu Pies w Dogoterapii dotyczące następnego roku	3 420,00	1 603,00	3 420,00	1 603,00

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na 31.12.2018 r. - nie występują

12. Wykaz grup zobowiązań warunkowych i ich zmiana w ciągu roku - nie występują

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Tytuł	Kwota
1. Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	156 723,20
- działalność statutowa nieodpłatna	86 663,20
- działalność gospodarcza	28 658,00
- działalność statutowa odpłatna	41 402,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	578,00
- wydawnictwa, smycze dla psów	578,00
Suma	157 301,20

2. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwale dokonywanych w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów dokonywanych w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. - nie dotyczy.

4. Wysokość przychodów i kosztów związanych z działalnością zaniechaną - nie dotyczy.

5. Ustalenie dochodu wolnego od opodatkowania

Fundacja, jako organizacja pożytku publicznego, korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego jej dochodów, w części przeznaczonych na działalność statutową w oparciu art.17 ust.1 pkt 6c) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

1. Przychody według rachunku wyników	157 301,28
2. Koszty realizacji zadań statutowych roku bieżącego	137 631,31
2. Nadwyżka przychodów nad kosztami roku bieżącego	19 669,97
3. Odliczenia od dochodu (dochód przekazany na cele statutowe)	19 669,97
4. Podstawa opodatkowania	0,00
5. Naliczony podatek za bieżący rok obrotowy 15%	0,00
6. Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	0,00
7. Należność/zobowiązanie	0,00

Fundacja "DOGTOR"
ul. Wolności 1A
81-324 Gdynia

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na:	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00
- dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
- dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje długoterminowe niefinansowe	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

III.

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w Fundacji wyniosło 1,0 etatu.

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne członkom zarządu i organów nadzorczych

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zarząd, w tym:	45 458,59
- wynagrodzenie z zysku	0,00
2. Rada Nadzorcza, w tym:	0,00
- wynagrodzenie z zysku	0,00

Członkowie Zarządu Fundacji nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członków Zarządu. Członkowie Zarządu Fundacji zatrudnieni są w fundacji na stanowiskach trenera psów i pedagoga i z tego tytułu pobierają wynagrodzenie.

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych - nie udzielono.

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły .

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły takie zdarzenia.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości - Sprawozdanie za 2018 rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

4. Transakcje z jednostkami powiązаныmi - nie dotyczy

5. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych - Jednostka nie dokonywała transakcji w walutach obcych.

6. Informacje o charakterze gospodarczym i celu gospodarczym zawartych przez Fundację umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji - nie występują takie umowy.

7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Fundację na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - nie występują takie transakcje.