

## INFORMACJA DODATKOWA

**1. Kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie.**

|                                      | Stan na dzień    |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
| Zobowiązania budżetowe               | 1.141,80         | 908,65           |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 85.788,81        | 57.751,76        |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń    | 0,00             | 540,00           |
| Inne zobowiązania                    | 1.656,55         | 2,00             |
| <b>Razem</b>                         | <b>88.587,16</b> | <b>59.202,41</b> |

Zobowiązania budżetowe wykazane na dzień bilansowy zostały uregulowane w obowiązujących terminach w 01/2024. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe, wykazane w bieżącym sprawozdaniu zostały na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane częściowo. W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń, ani zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie. Fundacja nie posiada jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

**2. Kwota 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.**

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie udzielała pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących. Nie wystąpiły również zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących tytułem gwarancji i poręczeń.

**3. Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:**

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,  
b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,  
c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),  
d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie wystąpiło.

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

**4.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

| Treść                     | Grunty | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Wartości niematerialne i prawne |
|---------------------------|--------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------|
| <b>Wartość początkowa</b> |        |                   |                                 |                   |                         |                                 |
| Stan na 31.12.2022r.      | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |
| Przychody                 | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |
| Rozchody                  | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |
| Stan na 31.12.2023r.      | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |
| <b>Umorzenie</b>          |        |                   |                                 |                   |                         |                                 |
| Stan na 31.12.2022r.      | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |
| Odpis roczny              | 0      | 0                 | 0                               | 0                 | 0                       | 0                               |

|                             |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Wyksięgowania               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 31.12.2023r.        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b><u>Wartość netto</u></b> |   |   |   |   |   |   |
| Stan na 31.12.2022r.        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 31.12.2023r.        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Fundacja nie dokonała zakupu środków trwałych.

#### **4.2. Stan zapasów.**

Na dzień 31-12-2023 r. Fundacja nie posiada żadnych zapasów.

#### **4.3. Stan należności.**

Na dzień 31-12-2023 r. należności krótkoterminowe wynoszą 4.851,74 zł i składają się na nie następujące kwoty:

- z tytułu dostaw i usług 4.851,74 zł.

#### **4.4. Stan środków finansowych.**

Na dzień bilansowy stan krótkoterminowych inwestycji finansowych wynosił 19.193,61 zł, na które składają się następujące wartości:

- środki finansowe w kasie 8.814,53 zł
- środki finansowe na rachunkach bankowych 10.377,08 zł
- pozostałe środki finansowe 2,00 zł.

#### **4.5. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów.**

| <b>Lp.</b> | <b>RMK czynne krótkoterminowe</b> | <b>Stan na 31-12-2022 r.</b> | <b>Stan na 31-12-2023 r.</b> |
|------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1.         | Allegro Smart                     | 28,60                        | 34,95                        |
| 2.         | Domena internetowa                | 120,94                       | 120,94                       |
|            | <b>Razem</b>                      | <b>149,54</b>                | <b>155,89</b>                |

#### **4.6. Informacje o funduszu założycielskim.**

Fundusz statutowy stanowi kwota 1.500,00 zł, pochodząca od pięciu Fundatorek, która została w całości wpłacona i przeznaczona na cele statutowe. W bieżącym okresie sprawozdawczym wartość funduszu nie uległa zmianie.

#### **4.7. Struktura zysków z lat poprzednich i bieżących.**

Wyniki organizacji z lat poprzednich kształtują się następująco:

- za 2022 strata w kwocie 31.327,17 zł.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Fundacja zanotowała stratę netto w wysokości 34.558,75 zł (słownie: trzydzieści cztery tysiące pięćset pięćdziesiąt osiem złotych 75/100 ). Strata zostanie pokryta z zysków lat następnych.

#### **5. Struktura zrealizowanych przychodów w roku obrotowym.**

W prezentowanym okresie sprawozdawczym działalność statutowa Fundacji była realizowana w formie nieodpłatnej i pozostałej działalności pożytku publicznego. Odpłatna działalność statutowa nie była prowadzona. Fundacja uzyskała przychody z darowizn pieniężnych oraz rzeczowych od osób fizycznych, prawnych i innych podmiotów, z darowizn uzyskanych za pośrednictwem portali zbiórkowych oraz z publicznej zbiórki pieniężnej. Zostały również realizowane dwa projekty, na które Fundacja otrzymała dofinansowanie. Jeden z projektów – dotyczący rozwoju wolontariatu w organizacji będzie realizowany do 31 sierpnia 2026 r. W prezentowanym okresie sprawozdawczym w ramach prowadzonej działalności

gospodarczej Fundacja wyłapywała, sterylizowała i kastrowała koty wolno żyjące, a także sprzedawała fundacyjne gadżety (koszulki i kubki).

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Fundacja osiągnęła następujące przychody z działalności:

| <b>Wyszczególnienie:</b>   | <b>Kwota:</b>        |
|--|----------------------|
| Darowizny od osób fizycznych                                       | 40.678,12 zł         |
| Darowizny od osób prawnych   | 55.160,00 zł         |
| Darowizny – zbiórki za pośrednictwem Ratujemy Zwierzaki i FaniMani | 51.210,33 zł         |
| Darowizny i zbiórki rzeczowe                                       | 40.440,52 zł         |
| Zbiórki pieniężne publiczne  | 26.976,00 zł         |
| Wpłaty z bazaru dla Kociogrodu                                     | 25.398,46 zł         |
| Pozostała działalność statutowa                                    | 1.990,00 zł          |
| Przychody z tytułu dotacji   | 62.100,00 zł         |
| <b>Razem przychody statutowe roku 2023</b>                         | <b>303.953,43 zł</b> |
| Przychody ze sprzedaży usług                                       | 189.200,00 zł        |
| Przychody ze sprzedaży   | 390,00 zł            |
| <b>Razem przychody z działalności gospodarczej roku 2023</b>       | <b>189.590,00 zł</b> |
| Pozostałe przychody operacyjne                                     | 1.021,29 zł          |
| Przychody finansowe  | 0,00 zł              |
| <b>Razem przychód w roku 2023</b>                                  | <b>494.564,72 zł</b> |

## **6. Koszty realizacji działań statutowych poniesione w roku obrotowym.**

Na koszty działalności statutowej składają się przede wszystkim wydatki związane z opieką weterynaryjną, zakupem leków i suplementów, zakupem karm bytowych i weterynaryjnych oraz podkładów i drobnych akcesoriów w postaci misek, łopatek i kuwet. W prezentowanym okresie sprawozdawczym zostały zakupione także transporterki, kojce i klatki kenelowe jako wyposażenie Kociogrodu i współpracujących z Fundacją domów tymczasowych. Fundacja w ramach zrealizowanego projektu powiększyła wolierę zewnętrzną dla kotów. Zakupiono także kosze zabezpieczające okna Kociogrodu. Na cele prowadzonej działalności statutowej Fundacja użytkuje bezpłatnie pomieszczenia Kociogrodu, ale opłacane są koszty mediów w postaci energii elektrycznej, wody, ogrzewania i wywozu odpadów.

Fundacja ponosi także ogólne koszty administracyjne takie jak opłaty za telefon, prowizje bankowe oraz czynsz najmu siedziby. Jako koszty będące pośrednio kosztami działalności statutowej i gospodarczej zostały przyporządkowane proporcjonalnie do obu rodzajów, czyli do kosztów statutowych oraz działalności gospodarczej.

W ramach działalności gospodarczej pokrywane są koszty związane z wyłapywaniem kotów, ich leczeniem, transportem do lecznicy na zabiegi i kontrole weterynaryjne. Na koszty weterynaryjne składają się przede wszystkim wydatki związane z zabiegami sterylizacji i

kastracji oraz odrobaczania i szczepienia. Pokrywane są również koszty wyżywienia oraz suplementacji, testów oraz czipowania kotów.

| <b>Wyszczególnienie:</b>                                      | <b>Kwota:</b>        |
|---|----------------------|
| Koszty realizacji zadań statutowych – działalność nieodpłatna | 278.672,29 zł        |
| Koszty realizacji zadań statutowych – działalność odpłatna    | 0,00 zł              |
| Koszty realizacji zadań statutowych – działalność pozostała   | 1.990,00 zł          |
| Koszty realizacji projektów w ramach dotacji                  | 62.100,00 zł         |
| <b>Razem koszty działalności statutowej w roku 2023</b>       | <b>342.762,29 zł</b> |
| Koszty działalności usługowej                                 | 186.048,89 zł        |
| Koszty działalności handlowej                                 | 0,00 zł              |
| <b>Razem koszty działalności gospodarczej roku 2023</b>       | <b>186.048,89 zł</b> |
| Pozostałe koszty operacyjne                                   | 0,35 zł              |
| Koszty finansowe  | 311,94 zł            |
| <b>Razem koszty działalności w roku 2023</b>                  | <b>529.123,47 zł</b> |

**7. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.**

Nie dotyczy.

**8. Informacje o sposobie wydatkowania środków z 1,5%.**

Nie dotyczy.

**9. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.**

Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym – w Fundacji nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym – nie wystąpiły.

Podpis osoby odpowiedzialnej za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Agnieszka Sęk

Podpisy Zarządu Fundacji:

Iwona Koszela – Prezes Zarządu  
Sabina Urbaniak – Wiceprezes Zarządu  
Agnieszka Sęk – Wiceprezes Zarządu  
Joanna Skórzybót – Członek Zarządu  
Estera Marczyk – Członek Zarządu