

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

KRAKOWSKIE HOSPICJUM DLA DZIECI IMIENIA KSIĘDZA JÓZEFA TISCHNERA RÓŻANA 11 1 30-505 KRAKÓW
KRAKÓW MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2017-31.12.2017

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

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację 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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne .

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym (zespół 4) i równoległe według funkcji (zespół 5) . Sprawozdanie finansowe sporządza na podstawie załącznika numer 6 ustawy o rachunkowości przewidzianego dla organizacji pozarządowych .

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednostka stosuje amortyzację metodą liniową.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dotyczą kosztów poniesionych , a przypadających na przyszłe okresy rozliczeniowe .
- Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczą kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności otrzymane nieodpłatnie środki trwałe , zwiększające równoległe do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne
- Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

- środki trwałe nabyte nieodpłatnie w drodze darowizny – wycena wg wartości wskazanej w umowie darowizny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne

- należności krótkoterminowe – wycena w kwocie wymagalnej zapłaty

- zobowiązania krótkoterminowe – wycena w kwocie wymagalnej zapłaty

- fundusze własne – wycena wg wartości nominalnej

- pozostałe aktywa i pasywa – wycena wg wartości nominalnej

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia:2018-03-29

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

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

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2,473,789.94	3,061,181.42
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2,473,789.94	3,061,181.42
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	2,360,980.87	2,706,215.94
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2,360,980.87	2,706,215.94
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)	112,809.07	354,965.48
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	180,544.41	208,627.03
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-67,735.34	146,338.45
I.	Pozostałe przychody operacyjne	80,498.50	12,449.71
J.	Pozostałe koszty operacyjne	9,054.12	11.60
K.	Przychody finansowe	4,888.74	0.71
L.	Koszty finansowe	4,545.98	2,346.30
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4,051.80	156,430.97
N.	Podatek dochodowy	0.00	6.00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4,051.80	156,424.97

Data sporządzenia: 2018-03-29

Data zatwierdzenia: 2018-03-29

Beata Zajac

Adam M. Cieśla
Prezes Zarządu

Jolanta Goździk
Członek Zarządu

Aleksandra Krasowska-Kwiecień
Członek Zarządu

Dorota Zygańło
Członek Zarządu

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	251,982.56	230,396.38
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	246,982.56	225,396.38
III.	Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	5,000.00	5,000.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B.	Aktywa obrotowe	988,229.88	1,196,798.78
I.	Zapasy	0.00	0.00
II.	Należności krótkoterminowe	58,291.50	58,616.09
III.	Inwestycje krótkoterminowe	690,213.71	875,868.71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	239,724.67	262,313.98
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0.00	0.00
AKTYWA razem		1,240,212.44	1,427,195.16
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1,020,518.38	1,176,943.35
I.	Fundusz statutowy	7,000.00	7,000.00
II.	Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1,009,466.58	1,013,518.38
IV.	Zysk (strata) netto	4,051.80	156,424.97
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219,694.06	250,251.81
I.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	151,732.05	140,396.55
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	67,962.01	109,855.26
PASYWA razem		1,240,212.44	1,427,195.16

Data sporządzenia: 2018/03/29

Data zatwierdzenia: 2018/03/29

Beata Zając

Adam M. Cieśla
Prezes Zarządu

Jolanta Goździk
Członek Zarządu

Aleksandra Krasowska-Kwiecień
Członek Zarządu

Dorota Zygadło
Członek Zarządu

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 z tytułu dłużnych instrumentów gwarancji i poręczeń warunkowych nieuwzględnionych w 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

Fundacja nie udzieliła zaliczek i 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

1. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe na dzień 31.12.2017

- wartość brutto 552 881,06

- umorzenie 327 484,68

- wartość netto 225 396,38

2. Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017

- wartość brutto 5 948,83

- umorzenie 5 948,83

- wartość netto 0,00

3. Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2017

- Udziały 5 000,00

4. Podział należności na dzień 31.12.2017 (łącznie 58 616,09)

- inne należności 58 616,09

5. Podział zobowiązań na dzień 31.12.2017 (łącznie 140 396,55)

- z tytułu dostaw i usług 29 871,74

- z tytułu podatków 9 120,00

- z tytułu ubezpieczeń społecznych 20 041,99

- z tytułu innych zobowiązań 1 062,79

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne na dzień 31.12.2017

- rozliczenia międzyokresowe czynne 262 313,98

- rozliczenia międzyokresowe bierne 61 963,95

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2017 -47 891,31

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

1. Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej na dzień 31.12.2017:

- Kontrakt z NFZ 1 567 876,64
- Darowizny 1%OPP- 845 101,00
- Darowizny osoby fizyczne , prawne , oragnizacje -441 322,53
- Aukcje. licytacje -56 024,31
- Zbiórki publiczne - 42 970,46
- Przychody projekt FIO (MPIPS)- 97 247,99
- Przychody projekt IWJ(POWER, EFS) - 10 638,49

2. Pozostałe przychody na dzień 31,12.2017-12 449,71

3. Przychody finansowe na dzień 31.12.2017- 0,71

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty realizacji nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego :

- kontrakt NFZ 1 567 876,64
- wydatkowanie 1 %OPP 785 072,41
- wydatkowanie zbiorki publiczne 73 413,80
- koszty projektu FIO (MPIPS) 107 427,98
- koszty projektu (Power, EFS) 10 638,49
- pozostale 161 786,62

2. Koszty administracyjne -208 627,03

3.Pozostale koszty operacyjne - 17,60

4. Koszty finansowe- 2 346,30

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

1. Fundusz statutowy na dzień 01.01.2017 -7 000

2. Fundusz statutowy na dzień 31.12.2017 -7 000

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

1. Przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

-Stan środków pieniężnych z tytułu 1 %OPP na dzień 01.01.2017- 338 298,82

- Wpływy z 1 % OPP w 2017 r- 845 101,00

- Wydatkowanie 1%OPP w 2017 r - 785 072,41

- Stan środków pieniężnych z 1 %OPP na dzień 31.12.2017- 398 327,41

2. Sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych (łącznie 785 072,41) :

- opieka nad podopiecznymi (koszt wynagrodzenia pracowników i podwykonawców) 312 425,19

- organizacja wyjazdów i spotkań dla podopiecznych i ich rodzin 192 637,08

-pomoc finansowa i rzeczowa dla podopiecznych i ich rodzin 121 748,60

-stypendia 60 503,48

-koszt kampanii 1 % 39 592,34

-pozostałe 58 165 ,63

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

Nie dotyczy

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

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