

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
MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018.

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: 2019-03-29

Data zatwierdzenia: 2019-03-29

Beata Zając

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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	246 145,38	224 859,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	241 145,38	219 859,60
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	815 238,82	949 582,60
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	62 390,49	68 315,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	587 919,98	673 421,27
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	164 928,35	207 846,29
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 061 384,20	1 174 442,20
PASYWA			
A.	Fundusz własny	855 327,85	974 129,92
I.	Fundusz statutowy	7 000,00	7 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 169 943,35	848 327,85
IV.	Zysk (strata) netto	-321 615,50	118 802,07
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	206 056,35	200 312,28
I.	Rezerwy na zobowiązania	49 439,42	64 769,44
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	149 972,33	131 113,44
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 644,60	4 429,40
PASYWA razem		1 061 384,20	1 174 442,20

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Beata Zając

Adam M. Cieśla, Prezes Zarządu
Jolanta Goździk, Członek Zarządu
Aleksandra Krasowska-Kwiecień, Członek Zarządu
Dorota Zygań, 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

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 863 700,78	2 745 817,13
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 863 700,78	2 745 817,13
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	2 875 445,68	2 327 239,37
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 875 445,68	2 327 239,37
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)	-11 744,90	418 577,76
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	310 703,24	300 821,70
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-322 448,14	117 756,06
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 252,53	4 330,50
J.	Pozostałe koszty operacyjne	500,00	2 445,99
K.	Przychody finansowe	0,54	0,48
L.	Koszty finansowe	893,43	781,98
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-321 588,50	118 859,07
N.	Podatek dochodowy	27,00	57,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-321 615,50	118 802,07

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Beata Zajac

Adam M. Cieśla, Prezes Zarządu
Jolanta Goździk, Członek Zarządu
Aleksandra Krasowska-Kwiecień, Członek Zarządu
Dorota Zygańdo, 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 finansowych, 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 administracyjnych, 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 31.12.2019

- wartość brutto 610 644,55

- umorzenie 390 784,95

- wartość netto 219 859,60

2. Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2019

- wartość brutto 4 704,47

- umorzenie 4 704,47

- wartość netto 0,00

3. Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2019

- Udziały 5 000,00

4. Podział należności na dzień 31.12.2019 (łącznie 68 315,04)

- inne należności 68 315,04

5. Podział zobowiązań na dzień 31.12.2019 (łącznie 131 113,44)

- z tytułu dostaw i usług 32 891,60

- z tytułu podatków 6 999,00

- z tytułu ubezpieczeń społecznych 18 183,74

- z tytułu wynagrodzeń 70 946,49

- z tytułu innych zobowiązań 2 092,61

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne na dzień 31.12.2019

- rozliczenia międzyokresowe czynne 207 846,29

- rozliczenia międzyokresowe bierne 64 769,44

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2019 -4 429,40

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 31.12.2019:

- Kontrakt z NFZ - 1 299 069,42
- Darowizny 1%OPP - 848 117,47
- Darowizny osoby fizyczne , prawne , organizacje - 456 363,98
- Aukcje, licytacje -45 739,32
- Zbiórki publiczne - 95 526,94

2. Pozostałe przychody na dzień 31.12.2019 - 4 330,50

3. Przychody finansowe na dzień 31.12.2019 - 0,48

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty realizacji nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego :

- wydatkowanie kontrakt NFZ 1 299 069,42
- wydatkowanie 1 %OPP 883 055,40
- wydatkowanie zbiorki publiczne 64 226,51
- pozostałe 80 888,04

2. Koszty administracyjne - 300 821,70

3. Pozostałe koszty operacyjne - 2 445,99

4. Koszty finansowe - 781,98

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

1. Fundusz statutowy na dzień 01.01.2019 - 7 000,00

2. Fundusz statutowy na dzień 31.12.2019 - 7 000,00

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 01.01.2019 - 84 898,20
- wpływy z 1% OPP w 2019 roku - 848 117,47
- wydatkowanie 1% OPP w 2019 roku - 883 055,40
- stan środków pieniężnych z tytułu 1% OPP na dzień 31.12.2019 - 49 960,27

2. Sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych (łącznie 883 055,40):

- koszt opieki nad podopiecznymi (wynagrodzenia pracowników i podwykonawców) 610 671,79
- organizacja wyjazdów i spotkań dla podopiecznych i ich rodzin 47 909,83
- pomoc finansowa i rzeczowa dla podopiecznych i ich rodzin 70 998,96
- stypendia 26 950 ,00
- koszt kampanii 1% 46 344,44

- pozostałe 80 188,38

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

Data sporządzenia: 2020-03-29

Data zatwierdzenia: 2020-06-18

Beata Zając

Adam M. Cieśla, Prezes Zarządu
Jolanta Goździk, Członek Zarządu
Aleksandra Krasowska-Kwiecień, Członek Zarządu
Dorota Zygań, Członek Zarządu

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