

**Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich**

30-701 Kraków, ul. Zabłocie 25/1

---

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

fundacji działającej pod nazwą

**Fundacja**

**im. Jacka i Piotra Michalskich**

ul. Zabłocie 25/1

30-701 Kraków

**za rok obrotowy**

**od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku**

## **Spis treści:**

- A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- B. Bilans
- C. Rachunek zysków i strat
- D. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Nazwa i siedziba jednostki:

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich  
30-701 Kraków, ul. Zabłocie 25/1

- 2) Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Działalność dobroczynna, a w szczególności pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób, działalność związana z kulturą, edukacją i wychowaniem młodzieży, działalność wspomagająca rozwój kulturalny i gospodarczy społeczności i miasta Krakowa.

- 3) Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, nr KRS 0000268404.

- 4) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

NIE DOTYCZY

- 5) Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2017 - 31.12.2017

- 6) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe:

NIE DOTYCZY

- 7) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy **założeniu kontynuowania** działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją **okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji** przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

- 8) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone **po połączeniu spółek** oraz wskazanie zastosowanej **metody rozliczenia połączenia** (nabycia, łączenia udziałów):

NIE DOTYCZY

- 9) Przyjęte **zasady (polityka) rachunkowości**, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

**Aktywa** ujmowane są w księgach w cenie nabycia tj. w cenie zakupu obejmującej kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu podatku VAT oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększonej o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu.

**Aktywa trwałe** wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową lub degresywną od środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości niższej lub równej 3 500,00 amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do używania lub w następnym. Okresy i stawki amortyzacyjne weryfikowane są nie częściej niż raz w roku. Przyjmuje się stawki amortyzacyjne uwzględniające czas faktycznego zużycia środków trwałych.

**Należności** ujmuje się w księgach rachunkowych w kwotach wymaganej zapłaty. Należności w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizacyjnego. Odpisy aktualizacyjne odnosi się w ciężar kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności, którego odpis dotyczy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które były aktualizowane zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne nieaktualizowane odnosi się w ciężar kosztów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

**Środki pieniężne** ujmowane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu faktycznie zastosowanego przez bank finansujący. W przypadku braku kursu faktycznie zastosowanego do wyceny środków pieniężnych przyjmuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** czynne obejmują poniesione koszty, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty te są odnoszone w koszty okresu w równych miesięcznych ratach przez okres, którego dotyczą.

**Rozliczenia międzyokresowe bierne** obejmują wartość prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Na dzień bilansowy **środki pieniężne** wyrażone w walucie polskiej wycenia się wg ich wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

**Fundusz statutowy** ujmuje się w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym według wartości nominalnej.

**Zobowiązania** ujmuje się w księgach rachunkowych w kwotach wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.

Zobowiązanie wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP.

Dostawy niefakturowane na dzień bilansowy są zaliczane do zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują zafakturowane przychody, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Przychody te są odnoszone na przychody okresu, którego dotyczą.

**Przychody** obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), z operacji finansowych oraz z innych tytułów, w tym m.in. zysków ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania darowizny, dopłat, refundacji, itp. Przychody są ujmowane w okresach, których dotyczą niezależnie od terminów ich zapłaty.

**Koszty działalności** obejmują koszty rodzajowe wraz z wartością sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Fundacja w roku obrotowym ewidencjonowała koszty w układzie porównawczym (zespół 4) i w układzie funkcjonalnym (zespół 5). Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty rodzajowe oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Koszty w układzie funkcjonalnym ewidencjonowane są w podziale na miejsca powstawania kosztów z uwzględnieniem obowiązków wyodrębniania kosztów zgodnie z innymi przepisami.

**Rachunek zysków i strat** sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości. Na wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat składają się: wynik z działalności statutowej, wynik finansowy

brutto na całokształcie działalności, wynik finansowy ogółem, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, pomniejszony o podatek dochodowy.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w roku obrotowym w sposób ciągły.

Księgi rachunkowe Fundacji im. Jacka i Piotra Michalskich są prowadzone w biurze rachunkowym WL Finanse Sp. z o. o. w Krakowie pod adresem 31-115 Kraków, ul. Garncarska 5/5.

Kraków, dn. 31.03.2018 r.  
(data i miejsce sporządzenia)

Sporządził:  
Ewa Gut

Zarząd Fundacji:

Data: 31.03.2018 r.

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich  
ul. Zabłocie 25/1  
30-701 Kraków

**BILANS**

na dzień: 31.12.2017

		AKTYWA	
		31.12.2017	31.12.2016
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 817 494,36</b>	<b>1 828 554,14</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 509,77	4 945,03
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 808 984,59	1 823 609,11
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>III.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>54 427,19</b>	<b>40 980,70</b>
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	5 675,20	5 537,08
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 734,07	34 734,69
1.	Środki pieniężne	47 734,07	34 734,69
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 017,92	708,93
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały ( akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 871 921,55</b>	<b>1 869 534,84</b>

Data: 31.03.2018  
Sporządził: Ewa Gut

Data: 31.03.2018  
Zarząd:

Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich  
ul. Zabłocie 25/1  
30-701 Kraków

**BILANS**

na dzień: 31.12.2017

		<b>PASYWA</b>	
		<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1 850 554,02</b>	<b>1 853 841,81</b>
I.	Fundusz statutowy	35 000,00	35 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 818 841,81	1 798 711,79
IV.	Zysk (strata) netto	- 3 287,79	20 130,02
<b>II.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21 367,53</b>	<b>15 693,03</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 367,53	15 693,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 871 921,55</b>	<b>1 869 534,84</b>

Data: 31.03.2018  
Sporządził: Ewa Gut

Data: 31.03.2018  
Zarząd:



Fundacja im. Jacka i Piotra Michalskich  
 ul. Zabłocie 25/1  
 30-701 Kraków

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 za okres: 01.01.2017-31.12.2017

	Wyszczególnienie	za okres	
		01.01.2017-31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>517 170,21</b>	<b>303 084,94</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	279 395,50	266 686,16
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	237 774,71	36 398,78
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>465 120,65</b>	<b>227 229,34</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	227 345,94	221 264,46
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	237 774,71	5 964,88
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>52 049,56</b>	<b>75 855,60</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	-	-
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	-	-
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	-	-
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>55 338,88</b>	<b>55 570,32</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	- <b>3 289,32</b>	<b>20 285,28</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	-	<b>1,00</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,13</b>	<b>0,49</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2,62</b>	<b>3,10</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,96</b>	<b>158,87</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	- <b>3 287,79</b>	<b>20 130,02</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	- <b>3 287,79</b>	<b>20 130,02</b>

Data: 31.03.2018  
 Sporządził: Ewa Gut

Data: 31.03.2018  
 Zarząd:

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

ZA OKRES 01.01.2017-31.12.2017

Nazwa noty	NR NOTY	Dotyczy tak/nie
Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych	Nota 1	TAK
Tabela zmian stanu środków trwałych oraz gruntów użytkowanych wieczysto	Nota 2	TAK
Tabela zmian stanu inwestycji długoterminowych	Nota 2a	NIE
Wykaz środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym leasingu	Nota 3	NIE
Zobowiązania wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu otrzymania prawa własności budynku i budowli	Nota 4	NIE
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji	Nota 5	TAK
Stan początkowy, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych	Nota 6	NIE
Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Nota 7	NIE
Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanie końcowym	Nota 8	NIE
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nota 9	NIE
Podział zobowiązań według pozostałego od dnia bilansowego przewidywanego okresu spłaty. Od poniżej 1 roku do powyżej 5 lat	Nota 10	TAK
Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Nota 11	TAK
Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Nota 12	NIE
Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także weksłowe	Nota 13	NIE
Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem	Nota 14	TAK
Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych	Nota 14a	TAK
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	Nota 15	NIE
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nota 16	NIE
Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Nota 17	NIE
Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto i podatek odroczony	Nota 18	TAK
Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń oraz pozostałych kosztów) - wymagalne dla RZiS wariant kalkulacyjny	Nota 19	NIE
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań w celu ich sfinansowania	Nota 20	NIE
Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Nota 21	NIE
Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, w tym losowe i pozostałe	Nota 22	NIE
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	Nota 23	NIE
Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny	Nota 23a	NIE
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych- wymagalne przy sporządzaniu tegoż rachunku	Nota 24	NIE
Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	Nota 25	NIE
Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi	Nota 26	NIE
Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe	Nota 27	TAK
Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy	Nota 28	TAK
Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oraz terminu spłaty	Nota 29	NIE
Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	Nota 30	NIE
Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Nota 31	NIE
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym	Nota 32	NIE
Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego	Nota 33	NIE
Informacje liczbowe umożliwiające porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	Nota 34	TAK

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają 11 wypełnionych not.

Data: 31.03.2018  
Sporządził: Ewa Gut

Data: 31.03.2018  
Zarząd:

## Nota 1

Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych w roku

01.01.2017-31.12.2017

Stan wartości niematerialnych i prawnych	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	-	-	-	1 451,92	7 644,51	9 096,43
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 995,00	7 995,00
– nabycie (prawa autorskie)					7 995,00	7 995,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– aktualizacja wartości						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 451,92	15 639,51	17 091,43
Umorzenia na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	1 451,92	2 699,48	4 151,40
Umorzenia bieżące - zwiększenia					4 430,26	4 430,26
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Razem umorzenia na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 451,92	7 129,74	8 581,66
<b>Wartość księgowana netto na koniec okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 509,77</b>	<b>8 509,77</b>

## Nota 2

Tabela zmian stanu środków trwałych oraz gruntów użytkowanych wieczysto

01.01.2017-31.01.2017-31.12.2017

Stan środków trwałych	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	926 178,64	33 800,00	909 148,30	12 967,44	0,00	84 572,72	23 951,04	1 990 618,14
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 929,48	0,00	139,96	0,00	2 069,44
– nabycie	0,00	0,00	0,00	1 929,48	0,00	139,96	0,00	2 069,44
– przemieszczenie wewnętrzne								0,00
– inne								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja								0,00
– aktualizacja wartości								0,00
– sprzedaż								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne								0,00
– inne								0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	926 178,64	33 800,00	909 148,30	14 896,92	0,00	84 712,68	23 951,04	1 992 687,58
Umożliwienie na początek okresu:	0,00	2 501,60	67 552,27	12 967,44	0,00	83 987,72	0,00	167 009,03
Umożliwienia bieżące - zwiększenia	0,00	402,24	13 637,28	1 929,48	0,00	724,96	0,00	16 693,96
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja								0,00
– sprzedaż								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne								0,00
– inne								0,00
Umożliwienie na koniec okresu:	0,00	2 903,84	81 189,55	14 896,92	0,00	84 712,68	0,00	183 702,99
<b>Wartość księgowa netto:</b>	<b>926 178,64</b>	<b>30 896,16</b>	<b>827 958,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 951,04</b>	<b>1 808 984,59</b>
Stożek zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	8,59	8,93	100,00	0,00	100,00	0,00	9,22

Nota 5

Dane o funduszu założycielskim na koniec roku

01.01.2017-31.12.2017

<b>Fundator</b>	<b>Wartość funduszu założycielskiego</b>
Wpłaty fundatorów	35 000,00
<b>Ogółem:</b>	<b>35 000,00</b>

Nota 10

Podział zobowiązań według okresów wymagalności  
na dzień **31.12.2017**

Zobowiązania	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Suma zobowiązań wobec jednostek pozostałych	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
<b>Okres spłaty:</b>							
do roku		15 693,03				15 693,03	15 693,03
początek okresu							
koniec okresu		21 367,53				21 367,53	21 367,53
od 1 roku do 3 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
ponad 5 lat		0,00					0,00
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
<b>Razem:</b>							
<b>początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>15 693,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 693,03</b>	<b>15 693,03</b>
<b>koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>21 367,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 367,53</b>	<b>21 367,53</b>

Komentarz:

Na pozycję inne zobowiązania składają się zobowiązania z tyt. dostaw i usług w kwocie 6 225,68 zł, w tym zobowiązania niewymagalne na dzień bilansowy w kwocie 44,88 zł, zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 8 683,06 zł, zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie 6 335,96 zł oraz zob. z tyt. zwrotu dotacji w kwocie 122,83 zł.

## Nota 11

Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,  
na koniec roku

**01.01.2017-31.12.2017**

<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>01.01.2017-31.12.2017</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Aktywa B.IV), w tym:</b>	<b>1 017,92</b>
– ubezpieczenia	693,09
– hosting	46,08
– oprogramowanie	278,75
<b>Razem:</b>	<b>1 017,92</b>

Nota 14

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem w okresie:

01.01.2017-31.12.2017

Przychody z działalności statutowej		01.01.2017-31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016
<b>I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:</b>		<b>279 395,50</b>	<b>266 686,16</b>
a) przychody z darowizn pieniężnych, w tym:		274 495,50	255 177,50
- wpływy z 1% podatku		15 945,50	14 867,50
b) przychody z darowizn rzeczowych		0,00	4 608,66
c) przychody z darowizn usług		4 900,00	6 900,00
<b>II. Przychody z pozostałej działalności statutowej:</b>		<b>237 774,71</b>	<b>36 398,78</b>
a) środki finansowe otrzymane na realizację zadań w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2017 r. do 30.11.2019 r. w lokalu Podmiotu, placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego dla 8 wychowanków"		237 774,71	0,00
b) środki finansowe otrzymane na realizację zadań w ramach projektu Obywatele dla Demokracji		0,00	31 398,78
c) środki finansowe otrzymane na realizację projektu "Zakończaj się w Małopolsce"		0,00	5 000,00
<b>Razem:</b>		<b>517 170,21</b>	<b>303 084,94</b>



## Nota 14a

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych w okresie:

01.01.2017-31.12.2017

	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016
<b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>227 345,94</b>	<b>221 264,46</b>
1. Koszty bezpośrednie działalności statutowej, w tym:	79 334,93	100 635,38
- świadczenia pieniężne z otrzymanego 1% podatku	19 200,00	0,00
- świadczenia rzeczowe z otrzymanego 1% podatku	5 400,00	4 900,00
2. Koszty statutowe ogólne, w tym:	148 011,01	120 629,08
a) amortyzacja	2 640,11	11 550,45
b) zużycie materiałów i energii	732,56	330,50
c) usługi obce	48 458,69	21 983,64
d) wynagrodzenia	79 838,48	72 099,33
e) narzuty na wynagrodzenia	16 341,17	14 665,16
<b>II. Koszty pozostałej działalności statutowej:</b>	<b>237 774,71</b>	<b>5 964,88</b>
a) koszty dotyczące realizacji zadania publicznego w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2017 r. do 30.11.2019 r. w lokalu Podmiotu, placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego dla 8 wychowanków"	237 774,71	0,00
b) koszty realizacji projektu "Zakończ się w Małopolsce"	0,00	5 964,88
<b>III. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>55 338,88</b>	<b>55 570,32</b>
a) zużycie materiałów i energii	3 737,46	3 530,26
b) usługi obce	18 286,74	14 176,94
c) podatki i opłaty	150,00	355,00
d) wynagrodzenia	26 612,81	26 969,72
e) narzuty na wynagrodzenia	5 447,14	5 352,43
f) amortyzacja	930,53	3 850,11
g) pozostałe	174,20	1 335,86
<b>Razem:</b>	<b>520 459,53</b>	<b>282 799,66</b>

## Nota 18

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

01.01.2017-31.12.2017

	01.01.2017-31.12.2017
<b>Przychody bilansowe</b>	<b>517 172,83</b>
<b>Razem przychody podatkowe</b>	<b>517 172,83</b>
<b>Koszty bilansowe</b>	<b>520 460,62</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	<b>241 758,96</b>
– koszty bezpośrednie dot. ofinansowania w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2018 r. do 30.11.2019 r. w lokalu Podmiotu, pacówki opiekuńczo wychowawczej typu rodzinnego dla 8 wychowanków"	237 774,71
– niewypłacony składki ZUS dotyczące roku 2017	3 532,26
– amortyzacja niepodatkowa (w tym amortyzacja PWU)	402,24
– niewypłacone wynagrodzenia dotyczące roku 2017	49,62
– pozostałe	0,13
<b>Koszty podatkowe, niestanowiące kosztów bilansowych</b>	<b>3 490,39</b>
– zapłacone składki ZUS	3 490,39
<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>282 192,05</b>
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>234 980,78</b>
<b>Dochody OPP przeznaczone na działalność statutową</b>	
<b>Dotacje otrzymane - zwolnione z opodatkowania:</b>	<b>237 774,71</b>
– otrzymane dofinansowanie w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2018 r. do 30.11.2019 r. w lokalu Podmiotu, pacówki opiekuńczo wychowawczej typu rodzinnego dla 8 wychowanków"	237 774,71
<b>Strata podatkowa</b>	<b>-2 793,93</b>

## Nota 27

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

01.01.2017-31.12.2017

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym</b>
Ogółem, z tego:	3,00	1,92
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	3,00	1,92
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

## Nota 28

Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01.2017-31.12.2017</b>
Wynagrodzenie Zarządu	62 656,27
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	



W związku z nowelizacją ustawy o rachunkowości i wprowadzeniem załącznika nr 6 ze wzorem sprawozdania dla jednostek opp przedstawiamy przekształcone dane roku 2016 dla uzyskania porównywalności danych

## Dane okresu sprawozdawczego wg pierwotnej prezentacji

AKTYWA	31.12.2016
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 828 554,14</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 945,03
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 823 609,11
Należności długoterminowe	
Inwestycje długoterminowe	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>40 980,70</b>
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	
Należności krótkoterminowe	5 537,08
Inwestycje krótkoterminowe	34 734,69
Środki pieniężne	34 734,69
Inne inwestycje krótkoterminowe	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	708,93
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	
<b>Udziały (akcje) własne</b>	
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 869 534,84</b>

PASYWA	31.12.2016
<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 853 841,81</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	35 000,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 818 841,81
<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 693,03</b>
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	
Rezerwy na zobowiązania	
Inne zobowiązania	15 693,03
Rozliczenia międzyokresowe	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 869 534,84</b>

Rachunek zysków i strat	za okres
	<b>01.01.2016-31.12.2016</b>
<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>2 102 080,09</b>
Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 102 080,09
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 101 796,73
Zmiana stanu produktów związana z nieodpłatną działalnością pożytku publicznego (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	283,36
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-
<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>283 083,02</b>
Koszty działalności pożytku publicznego	283 083,02
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	283 083,02
Amortyzacja	34 787,07
Zużycie materiałów i energii	7 894,56
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 635,52
Pozostałe koszty	114 765,87
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-
Amortyzacja	
Zużycie materiałów i energii	
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
Pozostałe koszty	
<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>4,10</b>
<b>Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów</b>	<b>159,36</b>
<b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)</b>	<b>1 818 841,81</b>
Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 818 841,81
Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	

## Dane porównawcze wg aktualnej prezentacji

AKTYWA	31.12.2016
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 828 554,14</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 945,03
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1 823 609,11
Należności długoterminowe	
Inwestycje długoterminowe	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>40 980,70</b>
Zapasy	
Należności krótkoterminowe	5 537,08
Inwestycje krótkoterminowe	34 734,69
Środki pieniężne	34 734,69
Inne inwestycje krótkoterminowe	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	708,93
<b>Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b>	
<b>Udziały (akcje) własne</b>	
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 869 534,84</b>

PASYWA	31.12.2016
<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>1 853 841,81</b>
Fundusz statutowy	35 000,00
Pozostałe fundusze	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 798 711,79
Zysk (strata) netto	20 130,02
<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 693,03</b>
Rezerwy na zobowiązania	
Zobowiązania długoterminowe	
Zobowiązania krótkoterminowe	15 693,03
Rozliczenia międzyokresowe	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 869 534,84</b>

Rachunek zysków i strat	za okres
	<b>01.01.2016-31.12.2016</b>
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>303 084,94</b>
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	266 686,16
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	
	36 398,78
Przychody z pozostałej działalności statutowej	
	<b>227 229,34</b>
<b>Koszty działalności statutowej</b>	
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	221 264,46
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	
Koszty pozostałej działalności statutowej	5 964,88
<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>75 855,60</b>
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>-</b>
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>-</b>
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-
Koszty ogólnego zarządu	55 570,32
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>20 285,28</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,00</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,49</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>3,10</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>158,87</b>
Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	20 130,02
Podatek dochodowy	-
<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>20 130,02</b>