

**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 01.01.2018 roku do 31.12.2018 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:

01.01.2018 - 31.12.2018

- 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.

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

**BILANS**

na dzień: 31.12.2018

|             | AKTYWA                                      | na dzień:           |                     |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
|             |   | 31.12.2018          | 31.12.2017          |
| <b>A</b>    | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>1 798 358,32</b> | <b>1 817 494,36</b> |
| I.          | Wartości niematerialne i prawne             | 3 413,25            | 8 509,77            |
| II.         | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 1 794 945,07        | 1 808 984,59        |
| III.        | Należności długoterminowe                   |                     |                     |
| IV.         | Inwestycje długoterminowe                   |                     |                     |
| V.          | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |                     |                     |
| <b>III.</b> | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>40 133,00</b>    | <b>54 427,19</b>    |
| I.          | Zapasy                                      |                     |                     |
| II.         | Należności krótkoterminowe                  | 5 555,00            | 5 675,20            |
| III.        | Inwestycje krótkoterminowe                  | 32 628,16           | 47 734,07           |
| 1.          | Środki pieniężne                            | 32 628,16           | 47 734,07           |
| 2.          | Inne inwestycje krótkoterminowe             |                     |                     |
| IV.         | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 1 949,84            | 1 017,92            |
| <b>C.</b>   | <b>Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b> |                     |                     |
| <b>D.</b>   | <b>Udziały ( akcje) własne</b>              |                     |                     |
|             | <b>Aktywa razem</b>                         | <b>1 838 491,32</b> | <b>1 871 921,55</b> |

Data: .....

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

**BILANS**

na dzień: 31.12.2018

| PASYWA     |   | na dzień:           |                     |
|------------|---|---------------------|---------------------|
|            |   | 31.12.2018          | 31.12.2017          |
| <b>A</b>   | <b>FUNDUSZ WŁASNY</b>                         | <b>1 817 063,06</b> | <b>1 850 554,02</b> |
| I.         | Fundusz statutowy                             | 35 000,00           | 35 000,00           |
| II.        | Pozostałe fundusze                            |                     |                     |
| III.       | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | 1 815 554,02        | 1 818 841,81        |
| IV.        | Zysk (strata) netto                           | - 33 490,96         | - 3 287,79          |
| <b>II.</b> | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b> | <b>21 428,26</b>    | <b>21 367,53</b>    |
| I.         | Rezerwy na zobowiązania                       |                     |                     |
| II.        | Zobowiązania długoterminowe                   |                     |                     |
| III.       | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 21 428,26           | 21 367,53           |
| IV.        | Rozliczenia międzyokresowe                    |                     |                     |
|            | <b>PASYWA RAZEM</b>                           | <b>1 838 491,32</b> | <b>1 871 921,55</b> |

Data: .....



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

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 za okres: 01.01.2018-31.12.2018

|           | Wyszczególnienie  | za okres              |                       |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|
|           |   | 01.01.2018-31.12.2018 | 01.01.2017-31.12.2017 |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>451 310,00</b>     | <b>521 170,21</b>     |
| I.        | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 228 110,00            | 283 395,50            |
| II.       | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    |                       |                       |
| III.      | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 223 200,00            | 237 774,71            |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>396 447,90</b>     | <b>469 120,65</b>     |
| I.        | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 173 247,90            | 231 345,94            |
| II.       | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         |                       |                       |
| III.      | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 223 200,00            | 237 774,71            |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>54 862,10</b>      | <b>52 049,56</b>      |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                   | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>88 366,09</b>      | <b>55 338,88</b>      |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>- 33 503,99</b>    | <b>- 3 289,32</b>     |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            | 12,51                 | -                     |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               | 0,08                  | 0,13                  |
| K.        | Przychody finansowe                                       | 1,27                  | 2,62                  |
| L.        | Koszty finansowe  | 0,67                  | 0,96                  |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>- 33 490,96</b>    | <b>- 3 287,79</b>     |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>- 33 490,96</b>    | <b>- 3 287,79</b>     |

Data: .....

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

ZA OKRES 01.01.2018-31.12.2018

| 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 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 wekslowe   | 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  | NIE             |
| 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 powiązanymi  | Nota 26  | NIE             |
| Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe   | Nota 27  | TAK             |
| Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy   | Nota 28  | NIE             |
| 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  | NIE             |
| Rachunek VAT   | Nota 35  | TAK             |

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają 9 wypełnionych not.

Data: .....

## Nota 1

Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych w roku

01.01.2018-31.12.2018

| 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                  | 15 639,51       | 17 091,43       |
| Zwiększenia, w tym:                             | 0,00                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00                      | 3 297,00        | 3 297,00        |
| – nabycie (prawa autorskie)                     |                         |               |                             |                           | 3 297,00        | 3 297,00        |
| – 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                  | 18 936,51       | 20 388,43       |
| Umorzenia na początek okresu:                   | 0,00                    | 0,00          | 0,00                        | 1 451,92                  | 7 129,74        | 8 581,66        |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia                 |                         |               |                             |                           | 8 393,52        | 8 393,52        |
| 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                  | 15 523,26       | 16 975,18       |
| <b>Wartość księgową netto na koniec okresu:</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>3 413,25</b> | <b>3 413,25</b> |

## Nota 2

Tabela zmian stanu środków trwałych oraz gruntów użytkowanych wieczysto

01.01.2018-31.12.2018

| 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        | 14 896,92                      | 0,00              | 84 712,68               | 23 951,04               | 1 992 687,58        |
| Zwiększenia, w tym:                          | 0,00              | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| – nabycie                                    | 0,00              | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| – 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        |
| Umorzenie na początek okresu:                | 0,00              | 2 903,84                              | 81 189,55         | 14 896,92                      | 0,00              | 84 712,68               | 0,00                    | 183 702,99          |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia              | 0,00              | 402,24                                | 13 637,28         | 0,00                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                    | 14 039,52           |
| 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                |
| Umorzenie na koniec okresu:                  | 0,00              | 3 306,08                              | 94 826,83         | 14 896,92                      | 0,00              | 84 712,68               | 0,00                    | 197 742,51          |
| <b>Wartość księgową netto:</b>               | <b>926 178,64</b> | <b>30 493,92</b>                      | <b>814 321,47</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>23 951,04</b>        | <b>1 794 945,07</b> |
| Stożenie zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00              | 9,78                                  | 10,43             | 100,00                         | 0,00              | 100,00                  | 0,00                    | 9,92                |

Nota 5

Dane o funduszu założycielskim na koniec roku

01.01.2018-31.12.2018

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

Nota 10

Podział zobowiązań według okresów wymagalności  
na dzień **31.12.2018**

| 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                |                             |   |                              |  |                             |             |                  |
| początek okresu        |                             | 21 367,53                                   |                              |  |                             |             | 21 367,53        |
| koniec okresu          |                             | 21 428,26                                   |                              |  |                             |             | 21 428,26        |
| od 1 roku do 3 lat     |                             |   |                              |  |                             |             |                  |
| początek okresu        |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| koniec okresu          |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| powyżej 3 lat do 5 lat |                             |   |                              |  |                             |             |                  |
| początek okresu        |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| koniec okresu          |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| ponad 5 lat            |                             |   |                              |  |                             |             |                  |
| początek okresu        |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| koniec okresu          |                             | 0,00  |                              |  |                             |             | 0,00             |
| <b>Razem:</b>          |                             |   |                              |  |                             |             |                  |
| <b>początek okresu</b> | <b>0,00</b>                 | <b>21 367,53</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>21 367,53</b> |
| <b>koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>21 428,26</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>21 428,26</b> |

Komentarz:

Na pozycję inne zobowiązania składają się zobowiązania z tyt. dostaw i usług w kwocie 4.070,06 zł, w tym zobowiązania niewymagalne na dzień bilansowy w kwocie 53,12 zł, zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 8.968,57 zł, zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie 7.087,19 zł oraz zob. z tyt. dotacji w kwocie 1.302,44 zł.

## Nota 11

Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,  
na koniec roku

**01.01.2018-31.12.2018**

| <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                       | <b>01.01.2018-31.12.2018</b> |
|---|------------------------------|
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Aktywa B.IV), w tym:</b> | <b>1 949,84</b>              |
| – ubezpieczenia   | 917,95                       |
| – raty za urządzenia  | 719,55                       |
| – oprogramowanie  | 266,00                       |
| – usługi telekomunikacyjne  | 26,23                        |
| – hosting   | 20,11                        |
| <b>Razem:</b>   | <b>1 949,84</b>              |

Nota 14

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

01.01.2018-31.12.2018

|  | 01.01.2018-31.12.2018 | 01.01.2018-31.12.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Przychody z działalności statutowej</b>   | <b>228 110,00</b>     | <b>283 395,50</b>     |
| <b>I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:</b>  |                       |                       |
| a) przychody z darowizn pieniężnych, w tym:  | 218 510,00            | 274 495,50            |
| - wpływy z 1% podatku  | 12 160,00             | 15 945,50             |
| b) przychody z darowizn rzeczowych   | 0,00                  | 0,00                  |
| c) przychody z darowizn usług  | 9 600,00              | 8 900,00              |
| <b>II. Przychody z pozostałej działalności statutowej:</b>   | <b>223 200,00</b>     | <b>237 774,71</b>     |
| a) środki finansowe otrzymane na realizację zadań w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2018 r. do 30.11.2020 r. w lokalu Podmiotu, placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego dla 6 wychowanków" | 223 200,00            | 237 774,71            |
| <b>Razem:</b>  | <b>451 310,00</b>     | <b>521 170,21</b>     |



Nota 14a

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

**01.01.2018-31.12.2018**

|   | 01.01.2018-31.12.2018 | 01.01.2017-31.12.2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego</b>  | <b>173 247,90</b>     | <b>231 345,94</b>     |
| 1. Koszty bezpośrednie działalności statutowej, w tym:  | 90 233,95             | 83 334,93             |
| - świadczenia pieniężne z otrzymanego 1% podatku  | 10 000,00             | 19 200,00             |
| - świadczenia rzeczowe z otrzymanego 1% podatku   | 6 149,89              | 5 400,00              |
| 2. Koszty statutowe ogólne, w tym:  | 83 013,95             | 148 011,01            |
| a) amortyzacja  | 951,72                | 2 640,11              |
| b) zużycie materiałów i energii   | 1 138,28              | 732,56                |
| c) usługi obce  | 28 855,43             | 48 458,69             |
| d) wynagrodzenia  | 43 442,70             | 79 838,48             |
| e) narzuty na wynagrodzenia   | 8 625,82              | 16 341,17             |
| <b>II. Koszty pozostałej działalności statutowej:</b>   | <b>223 200,00</b>     | <b>237 774,71</b>     |
| a) koszty dotyczące realizacji zadania publicznego w ramach projektu "Prowadzenie w okresie od 1.01.2018 r. do 30.11.2020 r. w lokalu Podmiotu, placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego dla 6 wychowanków" | 223 200,00            | 237 774,71            |
| <b>III. Koszty ogólnego zarządu</b>   | <b>88 366,09</b>      | <b>55 338,88</b>      |
| a) zużycie materiałów i energii   | 3 566,35              | 3 737,46              |
| b) usługi obce  | 30 696,56             | 18 286,74             |
| c) podatki i opłaty   | 0,00                  | 150,00                |
| d) wynagrodzenia  | 44 813,61             | 26 612,81             |
| e) narzuty na wynagrodzenia   | 8 740,09              | 5 447,14              |
| f) amortyzacja  | 549,48                | 930,53                |
| g) pozostałe  | 0,00                  | 174,20                |
| <b>Razem:</b>   | <b>484 813,99</b>     | <b>524 459,53</b>     |

Nota 27

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

01.01.2018-31.12.2018

| <b>Wyszczególnienie</b>                                      | <b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</b> | <b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym</b> |
|--|---|--|
| Ogółem, z tego:  | 2,25  | 3,00   |
| – pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)             | 2,25  | 3,00   |
| – pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)                | –   | –  |
| – uczniowie  | –   | –  |
| – osoby wykonujące pracę nakładczą                           | –   | –  |
| – osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych | –   | –  |

Nota 35

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych "VAT"

| Nr | Nazwa Banku / Spółdzielczej Kasy | Kwota |
|----|----------------------------------|-------|
| 1  | PKO Bank Polski S.A.             | 0,00  |
| 2  | PKO Bank Polski S.A.             | 0,00  |
| 3  | PKO Bank Polski S.A.             | 0,00  |
|    | <b>Razem</b>                     | 0,00  |