



ZAKON MALTAŃSKI
POLSKA

FUNDACJA POLSKICH
KAWALERÓW MALTAŃSKICH W KRAKOWIE



Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy
od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
w Krakowie

al. Kasztanowa 4a
30-227 Kraków

**Wprowadzenie
do
Sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku**



1. Nazwa i siedziba jednostki:

**Fundacja Polskich Kawalerów Maltańskich w Krakowie
30-227 Kraków, al. Kasztanowa 4a**

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| Regon | 122532627 |
| Numer Identyfikacji Podatkowej | 677-236-81-11 |
| Numer KRS | 0000410254 |

2. Zadania Fundacji

Fundacja realizuje swoje cele przede wszystkim przez:

- a) wszechstronna pomoc rodzinom z dziećmi niepełnosprawnymi,
- b) działania dla pełnego rozwoju osób niepełnosprawnych oraz poprawy ich sytuacji w rodzinie i społeczeństwie,
- c) promowanie w społeczeństwie właściwych postaw wobec osób niepełnosprawnych,
- d) działalność na rzecz integracji osób niepełnosprawnych w społeczeństwie,
- e) działalność charytatywno-opiekuńcza,
- f) promocja zdrowia.

3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy a okresem sprawozdawczym miesiąc .

4. Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2016 roku. Zarząd Fundacji nie stwierdza, na dzień podpisania sprawozdania finansowego, istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na brak możliwości realizacji założeń budżetowych, a tym samym zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. W oparciu o wyżej wymienione kwestie, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2017 roku.

5. Fundacja prowadzi działalność w oparciu o :

- statut fundacji
- ustawę o fundacjach z dnia 6 kwietnia 1984 r.

- rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 r. w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji
- ustawę z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie
- ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
- ustawę z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych

6. Dnia 02 czerwca 2016 roku Fundacja została wpisana do rejestru organizacji pożytku publicznego.

7. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

a. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz.1223 z późniejszymi zmianami - dalej „UoR”).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Fundacja sporządziła w formie wymaganej w ustawie z 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Fundacja odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR).

b. Wartości niematerialne i prawne.

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

c. Środki trwałe.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł są amortyzowane w 100% z chwilą rozpoczęcia użytkowania.

d. Środki trwałe w budowie.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

e. Należności krótko- i długoterminowe.

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

f. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty, są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub – w przypadkach określonych przepisami – kapitalizowane w wartości aktywów.

g. Środki pieniężne.

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

h. Rozliczenia międzyokresowe.

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości przypadających na bieżący miesiąc - ściśle oznaczonych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązań do zapłaty.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli poniesione wydatki lub nakłady dotyczą miesięcy następujących po miesiącu, w którym je poniesiono.

i. Podatek dochodowy.

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą i podlega przepisom ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

j. Przychody z działalności statutowej.

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na rzecz Fundacji, przychody dotyczące danego okresu.

k. Koszty statutowe.

Koszty działalności statutowej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem. Do kosztów zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów zalicza się również koszty administracyjne.

l. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Fundacja nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

m. Programy statutowe.

W 2016 roku Fundacja realizowała następujące programy statutowe:

- akcja charytatywna "Opłatek Maltański 2016",
- Obóz Maltański w Szczyrzycu 2016,
- pielgrzymka niepełnosprawnych do Lourdes,
- projekt "Ratujemy Życie" ARTS,
- projekt "Środowiskowy model pracy z rodziną dziecka niepełnosprawnego",
- obóz Mała Malta 2016.

8. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie porównawczym, zmodyfikowanym w związku z rodzajem podmiotu i ze specyfiką prowadzonej działalności.

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Osoba prowadząca księgi rachunkowe

Firma Audytorska KUMAR

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
30-605 Kraków, ul. Aleksandra Fredry 8/13
KRS 0000201736 Regon 350852580

NIP 677 10 18 372

Joanna Duszkiewicz

Podpisy Zarządu:



Krzysztof Moczurad
Dr in. med. Krzysztof Moczurad
PREZES ZARZĄDU

Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
w Krakowie

[Signature]
[Signature]

Bilans

za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku



| | AKTYWA | Stan na 2016-12-31 | Stan na 2015-12-31 |
|-------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 56 519,70 | 55 784,54 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 12 382,85 | 16 350,25 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 12 382,85 | 16 350,25 |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 12 348,05 | 16 260,16 |
| | do 12 miesięcy | 12 348,05 | 16 260,16 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 34,80 | 0,00 |
| c) | inne | 0,00 | 90,09 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 44 136,85 | 39 316,65 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 44 136,85 | 39 316,65 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-----|--|------------------|------------------|
| | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 44 136,85 | 39 316,65 |
| | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 44 136,85 | 39 316,65 |
| | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 117,64 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA RAZEM | 56 519,70 | 55 784,54 |

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Zarząd:

Firma Audytorska KUMARSpółka z ograniczoną odpowiedzialnością
30-605 Kraków, ul. Aleksandra Fredry 8/13
KRS 0000201736 Regon 350852580

.....
Joanna NIP 677 10 18 372 Skierowa
 (Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej)



Dr n. med. Krzysztof Moczurad

PREZES ZARZĄDU

Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
w Krakowie

Krzysztof Moczurad
[Signature]
[Signature]



Bilans

za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

| | PASYWA | Stan na 2016-12-31 | Stan na 2015-12-31 |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | Kapitał własny | 25 467,06 | 36 392,37 |
| I. | Kapitał podstawowy | 1 500,00 | 1 500,00 |
| II. | Kapitał zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | tworzone zg z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| | na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 34 892,37 | 5 742,08 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -10 925,31 | 29 150,29 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 31 052,64 | 19 392,17 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 31 052,64 | 19 392,17 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |


Sprawozdanie finansowe

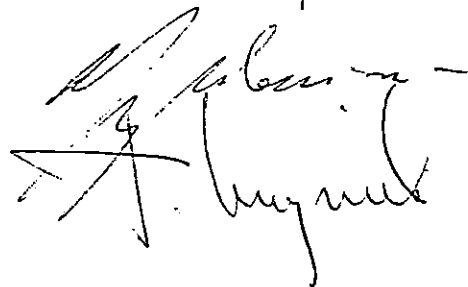
| | | | |
|----|--|------------------|------------------|
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 31 052,64 | 19 392,17 |
| a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 26 180,23 | 9 775,11 |
| | do 12 miesięcy | 26 180,23 | 9 775,11 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 1 590,00 | 0,00 |
| f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 460,48 | 3 421,04 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 900,00 | 0,00 |
| i) | inne | 921,93 | 6 196,02 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | PASYWA RAZEM | 56 519,70 | 55 784,54 |

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Zarząd:

Firma Audytorska KUMAR
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 30-605 Kraków, ul. Aleksandra Fredry 8/13
 ...KRS 0000201736... Regon 140852580
 (Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej)

 Dr n. med. Krzysztof Moczurad
PREZES ZARZĄDU
 Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
 w Krakowie



2017-04-27

SALA OBSŁUGI 10

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

| Poz. | Treść | kwota za rok bieżący | kwota za rok ubiegły |
|----------|---|----------------------|----------------------|
| A | Przychody z działalności statutowej : | 344 217,59 | 195 941,99 |
| I. | Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej | 344 217,59 | 195 941,99 |
| II. | Przychody z działalności statutowej odpłatnej | 0,00 | 0,00 |
| B | Koszty realizacji zadań statutowych: | 335 317,39 | 191 355,51 |
| I. | Koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych | 335 317,39 | 191 355,51 |
| II. | Koszty realizacji zadań statutowych odpłatnych | 0,00 | 0,00 |
| C | Wynik na działalności statutowej (A-B) | 8 900,20 | 4 586,48 |
| D | Przychody z działalności gospodarczej | 44 320,00 | 46 660,16 |
| E | Koszty działalności gospodarczej | 47 106,68 | 20 222,25 |
| F | Wynik na działalności gospodarczej (D-E) | -2 786,68 | 26 437,91 |
| G | Koszty administracyjne : | 16 095,26 | 1 903,89 |
| I. | Zużycie materiałów i energii | 793,01 | 0,00 |
| II. | Usługi obce | 6 820,72 | 1 513,60 |
| III. | Podatki i opłaty | 140,00 | 0,00 |
| IV. | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 0,00 | 0,00 |
| V. | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe koszty | 8 341,53 | 390,29 |
| H | Wynik na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G) | -9 981,74 | 29 120,50 |
| I | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 2,00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 2,00 |
| J | Pozostałe koszty operacyjne | 5,33 | 5,00 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 5,33 | 5,00 |
| K | Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J) | -9 987,07 | 29 117,50 |
| L | Przychody finansowe | 8,23 | 50,11 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 8,23 | 1,85 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 | 48,26 |
| M | Koszty finansowe | 374,47 | 14,32 |
| I. | Odsetki, w tym: | 69,50 | 14,32 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 304,97 | 0,00 |
| N | Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (K+L-M) | -10 353,31 | 29 153,29 |
| O | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |

Sprawozdanie finansowe

| | | | |
|----|---|------------|-----------|
| I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| P | Wynik finansowy brutto (N+/-O) | -10 353,31 | 29 153,29 |
| R | Podatek dochodowy | 572,00 | 3,00 |
| S | Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego | 0,00 | 0,00 |
| T | Wynik finansowy netto (P-R-S) | -10 925,31 | 29 150,29 |

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Zarząd:

Firma Audytorska KUMAR

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

30-605 Kraków, ul. Aleksandra Fredry 8/13

KRS 0000201736 Regon 350852580

NIP 677-10-18 572

(Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej)



Dr n. med. Krzysztof Moczurad

PREZES ZARZĄDU

Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
w Krakowie

[Handwritten signature]

Informacja dodatkowa



1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|---|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| Środki trwałe razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| 1) grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) budynki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) maszyny i urządzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) pozostałe środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obce środki trwałe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

b) umorzenia środków trwałych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|--|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| Umorzenie środków trwałych razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| 1) grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) budynki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) maszyny i urządzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) pozostałe środki. trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

c) wartości niematerialne i prawne:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|---|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| 1) koszty zakończ. prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) koncesje, patenty, licencje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) oprogramowanie (licencje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|---|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| 1) koszty zakończ. prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) koncesje, patenty, licencje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) oprogramowanie (licencje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

e) inwestycje długoterminowe w nieruchomości

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|--|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| inwestycje długoterminowe w nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

f) udziały i akcje

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|---|--------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| udziały i akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

nie wystąpiły

3. Wartości nie amortyzowanych przez firmę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.

nie wystąpiły

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie wystąpiły

5. Kapitał własny i jego struktura:

a) kapitał własny:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia: | Wartość na koniec roku |
|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 1) Kapitał podstawowy | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 2) Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Zysk/strata z lat ubiegłych | 5 742,08 | 29 150,29 | 0,00 | 34 892,37 |
| 7) Zysk(+)/strata netto(-) | 29 150,29 | -10 925,31 | 29 150,29 | -10 925,31 |
| Kapitał własny ogółem: | 36 392,37 | 18 224,98 | 29 150,29 | 25 467,06 |

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku | Zwiększenia: | Zmniejszenia | Wartość na koniec roku |
|--|--------------------------|--------------|--------------|------------------------|
| Odpisy aktualizujące należności razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego odpisy aktualizujące: | X | X | X | X |
| 1) Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) należności kwestionowane przez dłużników | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) należności w równowartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|------|------|------|------|
| kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot | | | | |
| 5) należności przeterminowane o znacznym stopniu nieściągalności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

7. Rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy:

nie dotyczy

8. Podział należności długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

| Wierzyciel | Wartość bilansowa na koniec okresu | Część zobowiązania, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego) | | |
|------------|------------------------------------|---|------------------------|---------------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| Wyszczególnienie | Stan wartości na: | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| | początek roku | koniec roku |
| 1) Czynne rozliczenia międzyokresowe | 117,64 | 0,00 |
| W tym a) ubezpieczenia | 117,64 | 0,00 |
| 2) Bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

nie wystąpiły

11. Zobowiązania warunkowe

nie wystąpiły

II.

1. *Struktura zrealizowanych przychodów według źródeł:*

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Kwota</i> | |
|--|-------------------|-----------|
| Przychody statutowe | 344 217,59 | zł |
| Darowizny | 218 309,93 | zł |
| Dotacje | 119 196,70 | zł |
| Zbiórki publiczne | 6 710,96 | zł |
| Przychody z 1% | 0,00 | zł |
| | | zł |
| Przychody z działalności gospodarczej | 44 916,00 | zł |
| Szkolenia | 11 000,00 | zł |
| Koncerty charytatywne | 25 916,00 | zł |
| Usługi promocyjne | 8 000,00 | zł |

2. *Odpisy aktualizujące środki trwałe*

nie wystąpiły

3. *Odpisy aktualizujące wartość zapasów*

nie wystąpiły

4. *Odpisy aktualizujące inwestycje długoterminowe*

nie wystąpiły

5. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym*

nie wystąpiły

6. *Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy, zmodyfikowany w związku z rodzajem podmiotu i ze specyfiką prowadzonej działalności.*

7. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

nie wystąpiły

8. *Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe odrębnie na ochronę środowiska:*

** nakłady na środki trwałe*

** nakłady na wartości niematerialne i prawne*

** nakłady na inwestycje długoterminowe*

nie wystąpiły

9. Zyski i straty nadzwyczajne

nie wystąpiły

9. Rozliczenie pozycji różniących dochód podatkowy (CIT-8) od wyniku finansowego brutto (bilansowego):

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--|-------------------|
| Wynik finansowy brutto | -10 925,31 |
| (+) Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu: | 24 881,20 |
| a) środki wydatkowane na cele inne niż statutowe art. 25 pkt. 4 UoPDOP) | 2 941,70 |
| b) odsetki budżetowe | 69,50 |
| c) koszty sfinansowane z dotacji art. 17 ust. 1 pkt. 47 UoPDOP | 21 870,00 |
| (+) Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: | 1 017,00 |
| - niewypłacone umowy cyw.-prawne za 12/2016, wypłacone w 2017 | 1 017,00 |
| (-) Przychody bilansowe, nie zaliczone do przychodów podatkowych: | 0,00 |
| a) dodatnie różnice kursowe z wyceny walut na rachunkach bankowych | 0,00 |
| (+) Przychody podatkowe, niebilansowe (rozliczenia międzyokresowe przychodów), a podlegające opodatkowaniu: | 0,00 |
| - darowizny na budowę środka trwałego | 0,00 |
| Odliczenie od dochodu | 21 870,00 |
| a) dochody wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 47 UoPDOP | 21 870,00 |
| (-) Podatek dochodowy | 572,00 |
| Dochód/Strata podatkowa : | - 6 325,11 |

III.

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł).

Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 ustawy o rachunkowości.

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--|------------------|
| Stan środków pieniężnych na początek roku | 39 316,65 |
| z tego: | |
| - środki pieniężne w kasie | |
| - środki pieniężne na rachunkach bankowych | 39 316,65 |
| Stan środków pieniężnych na koniec roku | 44 136,85 |
| z tego: | |
| - środki pieniężne w kasie | |
| - środki pieniężne na rachunkach bankowych | 44 136,85 |

IV.

1. *Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:*

- a. *osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
- b. *osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
- c. *jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub*
- d. *jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki*

nie dotyczy

2. *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:*

nie dotyczy

3. *Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych*

| Wyszczególnienie wg grup zawodowych | Na koniec roku obrotowego | |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------|
| | Ogółem | W tym kobiety |
| Zatrudnienie razem: | 0 | 0 |
| z tego: | X | X |
| a. . | 0 | 0 |
| b. . | 0 | 0 |

4. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych.

nie dotyczy

5. kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;

nie dotyczy

6. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

nie dotyczy

V.

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

nie dotyczy

2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.


nie dotyczy

Kraków, dnia 31 marca 2017 roku

Zarząd:

Firma Audytorska KUMAR
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
30-605 Kraków, ul. Aleksandra Fredry 8/13
KRS 0000201736 Regon 350852580
NIP 677 10 18 372

.....
(Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej)

 Dr n. med. Krzysztof Moczurad
PREZES ZARZĄDU
Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich
w Krakowie

